

北京弘高创意设计股份有限公司
内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2023）第 201051 号



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编号：京23C320YH93



目 录

内部控制审计报告	1-2
----------	-----

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100



内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2023）第201051号

北京弘高创意建筑设计股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了北京弘高创意建筑设计股份有限公司（以下简称“弘高创意”）2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是弘高创意董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，弘高创意于2022年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，弘高创意公司未能及时获取部分项目结算资料，由于部分项目未及时竣工决算，我们亦未能获取客户资信评估及付款计划等资料，弘高创意对部分项目管控不力，未能够与客户对部分工程项目及时办理结算。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

中兴财光华会计师事务所



中国注册会计师：

Handwritten signature of Zhang Qian in black ink.

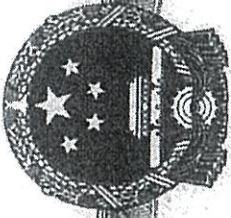
(项目合伙人)

中国注册会计师：

Handwritten signature of Zhang Qian in black ink, with a rectangular stamp overlaid. The stamp contains the text '中国注册会计师' and '110001981040'.

2023年4月26日





营业执照

统一社会信用代码

9111010208376569XD



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本)(5-1)

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 姚庚春

经营范围

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

出具审计报告；验证企业资本，出具
验资报告；清算事宜中的审计业务，
法律、法规规定的其他审计业务；
会计、税务咨询；代理记账；房租
管理；企业管理咨询；(市场主体法
律、法规及国务院决定许可的营业
项目，经相关部门核准后开展经营
活动，国家和本市产业政策禁止的
经营活动，不得从事。) 0138103

与原件一致

登记机关

2021

年 12 月 07 日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

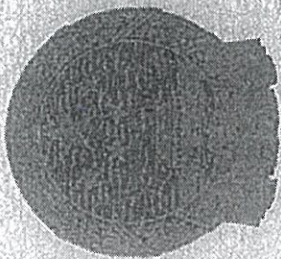


发证机关:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制

与原簿一致



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24




组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010206

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日



姓名: 张金峰
性别: 男
出生日期: 1972-04-26
工作单位: 中火会计师事务所
执业证书编号: 110002290007



执业: 中火所, 2016.10.11
转入: 中火所, 2016.10.11
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
转出协会盖章
2016年10月12日

同意转入
转入协会盖章
2016年10月12日

张华
2007.12.27
中瑞岳华
2009.8.8

社建: 中火所, 2014.12.7
社建: 中火所, 2014.12.7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

张金峰
110002290007

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs

2017

2018年3月1日

2018年3月1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
转出协会盖章
2016年12月5日

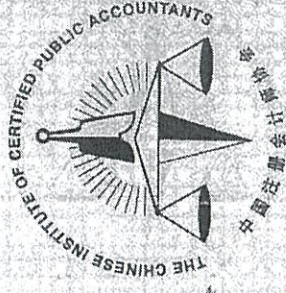
同意转入
转入协会盖章
2016年12月5日

2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016

2016年12月5日

2016年12月5日





姓名 鲁校刚
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-07-13
 Date of birth
 工作单位 中天银会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 410425810713607
 Identity card No.



与原件一致



姓名：鲁校刚
 证书编号：110001980040



证书编号：110001980040
 No. of Certificate

批准注册协会：河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004 年 5 月 19 日
 Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年 12月 27日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年 12月 27日
/y /m /d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

与原件一致

