

深圳市皇庭国际企业股份有限公司

## 内部控制审计报告

亚会专审字（2022）第 01610038 号



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年四月二十六日

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100752022010003804
报告名称:	内部控制审计报告
报告文号:	亚会专审字(2022)第01610038号
被审(验)单位名称:	深圳市皇庭国际企业股份有限公司
会计师事务所名称:	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月27日
签字人员:	伍涛(440300360561), 胡春平(474700291035)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

102

# 目 录

项 目	起始页码
内部控制审计报告.....	1-2

三  
目  
录

# 内部控制审计报告

亚会专审字（2022）第 01610038 号

深圳市皇庭国际企业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，我们审计了深圳市皇庭国际企业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2021 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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

## 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。

皇庭国际企业股份有限公司  
印章  
370

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 2021 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。

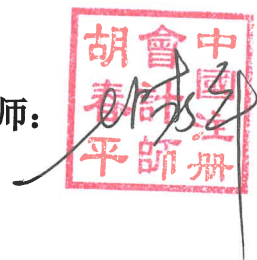
亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国·北京

二〇二二年四月二十六日



证书编号: 440300360561  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2003 年 5 月 13 日  
 Date of Issuance



姓名 伍建  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1976-12-13  
 Date of birth  
 工作单位 深圳义达会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 43041976121343  
 Identity card No.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

深圳义达会计师 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020 年 3 月 31 日  
 ly /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

深圳普天会计师 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 07 年 1 月 31 日  
 ly /m /d

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

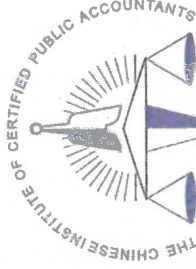
深圳普天会计师 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020 年 3 月 27 日  
 ly /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

亚太(集团)会计师 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020 年 3 月 27 日  
 ly /m /d



中国注册会计师协会

姓名 胡蓉平  
 Full name 胡蓉平  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1981-11-05  
 Date of birth 1981-11-05  
 工作单位 深圳鹏盛会计师事务所  
 Working unit 深圳鹏盛会计师事务所  
 身份证号码 510106198111052920  
 Identity card No. 510106198111052920



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

11

证书编号: 474700291035  
 No. of Certificate 474700291035  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会  
 发证日期: 2015 年 11 月 04 日  
 Date of Issuance 2015 Year 11 Month 04 Day



胡蓉平  
 深圳鹏盛会计师事务所

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after the renewal.



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

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

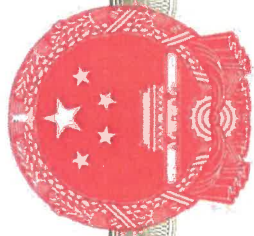
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

10





# 营业执照

(副本)(6-2)

统一社会信用代码

911100000785632412



扫描二维码登录  
“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

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵庆军

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

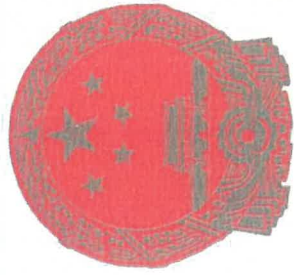
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验资；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2021年12月20日





# 会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 赵庆军

主任会计师：

经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010075

批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期： 2013年08月09日



证书序号： 0014468

## 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：

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制