

上海世茂股份有限公司

中兴财光华审专字（2023）第 304023 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。
报告编码：京23W98W97Y5



内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2023)第304023号

上海世茂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,我们审计了上海世茂股份有限公司(以下简称“世茂股份”)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,并评价其有效性是世茂股份董事会的责任。

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、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

世茂股份及部分子公司2022年度产生多笔诉讼且存在列为被执行人情况,部分被执行事项涉及的业务未在财务报告中反映,且该类事项未履行必要的信息披露义务。

上述事项构成内部控制重大缺陷,影响了财务报表中多个科目的列报认定,与之相关的财务报告内部控制失效。



有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实、完整提供合理保证，而上述重大缺陷使世茂股份内部控制失去这一功能。

上述重大缺陷尚未包含在企业内部控制评价报告中。在世茂股份2022年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，世茂股份于2022年12月31日未能按照《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。

中兴财光华会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023年4月27日





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码
911101020837659XD



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 审查企业会计报表、出具审计报告、验资、清算、审计、资产评估、代理记账、代理记帐、企业管理咨询、其他管理咨询、法律、税务咨询、相关业务、(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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。)

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13日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24



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。

<https://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



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：姚庚香

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

与原一致

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

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

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：

北京市财政局
二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部制



2021年12月08日 星期三

会计司

会计司

搜索

当前位置：首页>工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息
(截至2020年10月10日)



从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

与原件一致



姓名: 李伍鹏
 性别: 男
 出生日期: 1975-07-22
 身份证号: 420687198007223033
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所(普通合伙) 上海分所



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

与原件一致



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



姓名: 李伍鹏
 性别: 男
 出生日期: 1975-07-22
 身份证号: 420687198007223033
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所(普通合伙) 上海分所



姓名: 孙士建
性别: 男
出生日期: 1989-12-26
工作单位: 立信会计师事务所(上海)有限公司
身份证号: 412726198912264535



立信会计师事务所
LIXIN ACCOUNTANTS
1101020136103



与原件一致



姓名: 孙士建
性别: 男
出生日期: 1989-12-26
工作单位: 立信会计师事务所(上海)有限公司
身份证号: 412726198912264535



大信上海分所

立信会计师事务所(上海)有限公司

立信会计师事务所(上海)有限公司