

上海浦东建设股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]11502号

---

目 录

内部控制审计报告 1



## 内部控制审计报告

天职业字[2024]11502号

上海浦东建设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，我们审计了上海浦东建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023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。

贵公司于2023年收购上海南汇建工建设（集团）有限公司，构成同一控制下企业合并，并将其纳入了合并范围。按照中国证券监督管理委员会和财政部联合发布《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》的相关豁免规定，贵公司在对财务报告内部控制于2023年12月31日的有效性进行评价时，可以不将被并购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对贵公司财务报告内部控制执行审计工作时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。

### 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，贵公司于 2023 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。

[以下无正文]



中国注册会计师：

项目合伙人

中国注册会计师：





310000422265

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

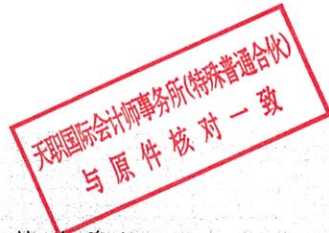


2016年 4月 30日  
2016年 4月 30日

证书编号: 310000422265  
No. of Certificate  
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2005 年 02 月 01 日  
Date of Issuance



姓名: 王兴华  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1976-01-30  
Date of birth  
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
Working unit  
身份证号码: 320106760130321  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



王兴华(310000422265)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



王兴华(310000422265)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



王兴华 20208

年 /y 月 /m 日 /d





姓名 杨林  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1981-04-23  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 413024198104236330  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



杨林(110100690040)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



2022.8 杨林

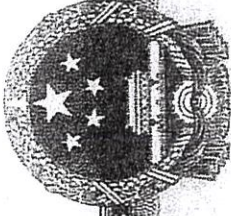
年 月 日  
 /y /m /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
 /y /m /d





# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身  
份码了解更多信  
息，登录、查询、  
下载信息，并接  
更多优质服务。

名称 天眼国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务、税务咨询、税务服务；法律、法规规定的其他业务；软件开发、技术咨询、计算机系统服务；企业管理咨询（数据处理中心除外）；企业产品设计；基础软件服务；数据处理（云计算中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A 1和A-5区域

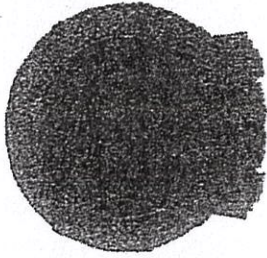
天眼国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致



登记机关

2023年07月13日

证书序号: 0000175



# 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》。

会计师事务所

## 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

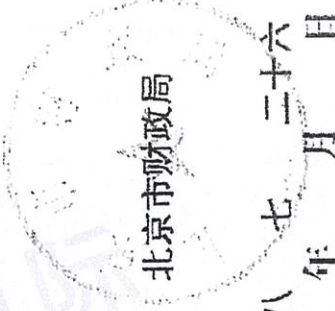
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



发证机关:

二〇一一年七月二十六日



中华人民共和国财政部制