

泛海控股股份有限公司
内控审计报告
永证专字（2022）第 310299 号



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

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：	110001022022444000952
报告名称：	泛海控股股份有限公司内控审计报告
报告文号：	永证专字（2022）第210299号
被审（验）单位名称：	泛海控股股份有限公司
会计师事务所名称：	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022年04月28日
报备日期：	2022年04月29日
签字注册会计师：	李进（420100864076）， 郑军（110101410041）
	
（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。

内部控制审计报告

永证专字（2022）第 310299 号

泛海控股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，我们审计了泛海控股股份有限公司（以下简称“泛海控股”）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，泛海控股按照《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，如泛海控股公司董事会 2021 年内部控制评价报告所述，因子公司中国民生信托有限公司（以下简称“民生信托”）部分信托项目展业过程中存在违规行为且未能按期依约兑付引发投资人诉讼。截至 2021 年 12 月 31 日止，民生信托因未履行其管理人职责等原因已发生多起诉讼，已经或可能被判令承担相关责任，民生信托的内部控制未能防止或及时发现并纠正上述违规行为。民生信托未能有效设计关联交易内控制度且执行不到位，未能有效执行信托资金运用审批相关内部控制。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

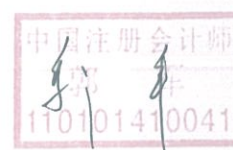


中国 北京

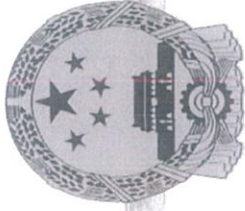
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十八日



营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



扫描“二维码”
了解企业信用信息公示
系统“了解更多”
业务、许可、监管信息

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

成立日期 2013年12月20日
合伙期限 2013年12月20日至 长期

住所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



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，出具相关报告；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。（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；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。）

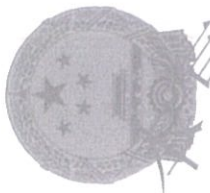
登记机关
2021年10月18日



证书序号: 0011966

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。
- 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

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关: 北京市财政局
二〇一三年十一月十七日

中华人民共和国财政部制

证书编号: 420100864076
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 04 月 28 日
Date of Issuance /m /d

姓名: 李进
Sex: 男
出生日期: 1971-05-17
工作单位: 北京永拓会计师事务所有限公司
湖北分公司
身份证号码: 420106197105154473
Identity card No



李进 420100864076
2020年已通过
CPA
注册会计师协会
李进

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分公司
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 5 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分公司
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 5 月 8 日

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分公司
事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020 年 1 月 8 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分公司
事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020 年 1 月 8 日

姓名: 郭军
 Full name: 郭军
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-10-08
 Date of birth: 1978-10-08
 工作单位: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 Working unit: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 身份证号码: 420204197810086579
 Identity card No: 420204197810086579



证书编号: 110101410041
 No. of Certificate: 110101410041
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会
 发证日期: 2013 年 07 月 09 日
 Date of Issuance: 2013 / 07 / 09



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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPA
 转所专用章

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 9 月 5 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPA
 转所专用章
 2018 年 9 月 8 日

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

北京大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPA
 湖北分所

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
 CPA
 湖北分所

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日

