

茂业商业股份有限公司

# 内部控制审计报告

瑞华专审字[2020] 48030001 号

## 目 录

- 一、 内部控制审计报告..... 1-2
- 二、 本所营业执照及执业许可证（复印件）
- 三、 签字注册会计师资格证书（复印件）



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔10层  
Postal Address: 10/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 内部控制审计报告

瑞华专审字[2020]48030001号

茂业商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，我们审计了茂业商业股份有限公司（以下简称“茂业商业”）2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、茂业商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，并评价其有效性是茂业商业董事会的责任。

### 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，茂业商业股份有限公司于 2019 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。



中国·北京

中国注册会计师：

陈松波

陈松波

中国注册会计师：

杨茜

杨茜

2020 年 3 月 24 日