

北方联合出版传媒（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华专审字[2020]21030001 号



目 录

1、内部控制审计报告.....1



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

扫码核对备案信息



瑞华专审字
[2020]21030001号

内部控制审计报告

瑞华专审字[2020]21030001 号

北方联合出版传媒（集团）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，我们审计了北方联合出版传媒（集团）股份有限公司（以下简称“北方联合股份公司”）2019 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、北方联合股份公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是北方联合股份公司董事会的责任。

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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，北方联合出版传媒（集团）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

所(特
专)

告内部控制。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



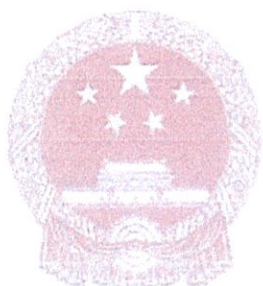
高英华

中国注册会计师：



吕晓娟

2020年4月23日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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; 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年 12月 13日

证书序号: 0000146

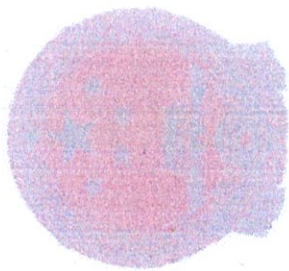
说明

- 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

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

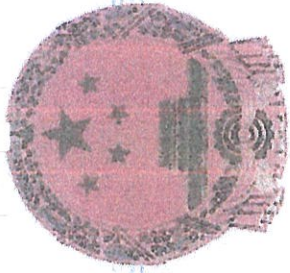
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号:

京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日



证书序号: 000417

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17

发证时间: 二〇二〇年七月

证书有效期至: 二〇二〇年七月 五日



姓名: 高成松 性别: 女
出生日期: 1970年04月05日
工作单位: 国富德华会计师事务所
身份证号: 211319700405004



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

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 from

事务所
CPAs

事务所
CPAs

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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

国富德华(特殊普通合伙)事务所
CPAs
2014年9月22日

工作单位更名为: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs
2015年7月16日

年度检验登记 合格
Annual Renewal Registration

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.

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

2014年度CPA年检合格
2014年3月14日

2016年度CPA年检合格
2016年3月18日

2018年度CPA年检合格
2018年3月29日



姓名: 吕晓娟
 Sex: 女
 出生日期: 1981年04月28日
 Date of birth: 1981年04月28日
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司辽宁分公司
 Working unit: 中瑞岳华会计师事务所有限公司辽宁分公司
 身份证号: 150102810428362
 Identity card No.: 150102810428362



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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所
CPAs

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所
CPAs

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
2013年8月13日
年 月 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer in Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.

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

2013年度CPA年检合格
注册会计师(1) 3 18

2013年度
CPA年检合格
注册会计师(1) 4 24

年 月 日

年 月 日