

欧派家居集团股份有限公司
内部控制审计报告
广会审字[2019]G18034120046 号

目 录

报告正文.....1-2

防伪条形码：



防伪 编号：00202019040040848325

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）已签



报告 文号：广会审字[2019]G18034120046 号

委托 单位：欧派家居集团股份有限公司

被审验单位名称：欧派家居集团股份有限公司

被审单位所在地：广州

事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：专项审计（无保留意见）

报告 日期：2019 年 4 月 8 日

报备 时间：2019 年 4 月 8 日 17:08:20

签名注册会计师：洪文伟

冯军

欧派家居集团股份有限公司

2018 年度内控专项审计报告

事务所名称：广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-83939698

传 真：02083800977

通信 地址：广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

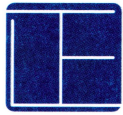
电子 邮件：gpcpa@cn-gpcpa.com

事务所网址：http://www.gpcpa.cn

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪 查询 网址：http://www.gzicpa.org.cn 或 http://www.gdicpa.org.cn/



内部控制审计报告

广会审字[2019]G18034120046号

欧派家居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，我们审计了欧派家居集团股份有限公司（以下简称“欧派家居”）2018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》以及《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，并评价其有效性是欧派家居董事会的责任。

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，欧派家居于 2018 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。



中国注册会计师：洪文伟

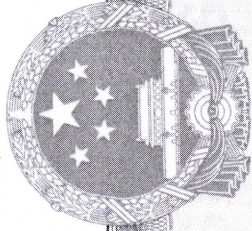


中国注册会计师：冯 军



中国 广州

二〇一九年四月八日



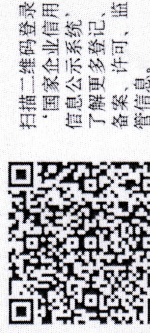
编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年10月24日

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

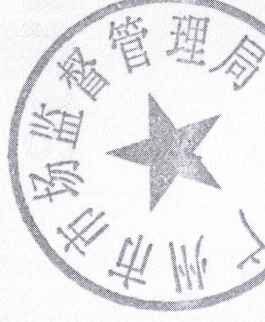
合伙期限 2013年10月24日至 长期

执行事务合伙人 蒋洪峰

主要经营场所

广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

商事服务业务(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示平台查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)



登记机关

2019年03月07日



会计师事务所 执业证书

名称：广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师：蒋洪峰

办公场所：广州市越秀区东风东路555号
1001-1008 房

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：44010079

注册资本(出资额)：1044 万元

批准设立文号：粤财会[2013]45 号

批准设立日期：2013 年 10 月



证书序号：NO. 020719

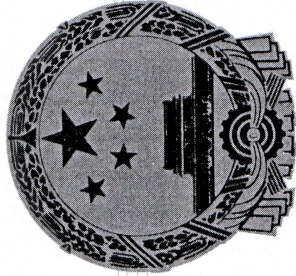
说 明

- 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅

二〇一五年二月二日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000425

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

广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 蒋洪峰

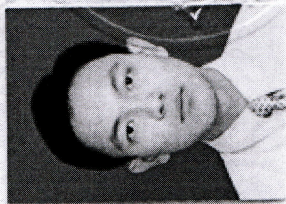


证书号: 56

发证时间: 二〇一九年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日

姓名 洪文伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-05-15
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 440504750515081
Identity card No.



证书编号: 440100010039
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 06 月 02 日
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发



洪文伟(440100010039), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



440100010039

注册会计师协会变更登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出 (特殊普通合伙)
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

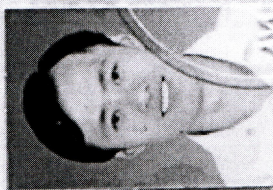
根据粤财会[2013]45号转制为

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
/y /m /d

姓名 冯军
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-10-14
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号 342126198210149037
Identity card No.

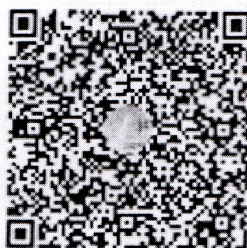


证书编号: 440100790050
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五年九月十二日
Date of Issuance /y /m /d

2011年4月30日换发



冯军(440100790050), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



冯军(440100790050), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



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



事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会〔2013〕45号转制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙) 入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
/y /m /d