

# 内部控制审计报告

大晟时代文化投资股份有限公司

容诚审字[2022]518Z0127号

容诚会计  
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

# 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:	110100322022888005174
报告名称:	大晟时代文化投资股份有限公司 2021 年度 内部控制审计报告
报告文号:	容诚审字[2022]518Z0127 号
被审(验)单位名称:	大晟时代文化投资股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022 年 04 月 26 日
报备日期:	2022 年 04 月 26 日
签字人员:	曹创(110001540383), 赖晓楠(110101301215)



(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。

## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制审计报告	1-2

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

总所：北京市西城区阜成门外大街 22 号

外经贸大厦 15 层 /922-926(100037)

TEL: 010-6600 1391 FAX: 010-6600 1392

E-mail: bj@rsmchina.com.cn

<https://www.rsm.global/china/>

## 内部控制审计报告

容诚审字[2022] 518Z0127 号

大晟时代文化投资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，我们审计了大晟时代文化投资股份有限公司（以下简称“大晟文化公司”）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，并评价其有效性是大晟文化公司董事会的责任。

### 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，大晟时代文化投资股份有限公司于 2021 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。

(此页无正文，为大晟时代文化投资股份有限公司容诚审字[2022] 518Z0127号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

中国注册会计师  
曹创  
曹创(项目合伙人) 0001540383

中国注册会计师:

中国注册会计师  
赖晓楠  
赖晓楠 110101301215

2022年4月26日



统一社会信用代码

91110102085492784

# 营业执照

(副)本(5-1)



名称 稽查会会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

肖厚发

执行事务合伙人

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、解散及清算事宜中的审计、代理记账业务；具有会计从业资格的人员培训；法律及经营活动的咨询、管理、开发；软件销售；计算机、软件及辅助设备的租赁；技术服务；会计核算；会计项目，后依法批准的项目，经相关部门批准后方可经营。须经批准的项目，依法经营。(市经委批准的项目，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。)



成立日期  
2013年12月10日  
合伙期限  
2013年12月10日至长期(特殊普通合伙)

主要经营场所  
北京市西城区阜成门大街22号附外经贸大厦901-22至901-26

登记机关

2021年12月17日



证书序号：0011869

## 说 明

会 计 师 务 所  
执 业 证 书  
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
称：  
名 首席合伙人肖厚发  
主任会计师：

经 营 场 所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸  
大厦901-22至901-26

组 织 形 式 特殊普通合伙  
执业证书编号：110100032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号  
批准执业日期：2013年10月25日

- 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  
二〇一九年六月二十六日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用

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

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。

二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改，  
并报回主管注册会计师协会。

三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证  
书缴回主管注册会计师协会。

四、本证书遗失，应立即向主管注册会计师协会  
报告，登报声明作废后，办理补发手续。

有效一年。  
; year after



110001540383

证书编号：  
No. of Certificate

批注：深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：  
Date of Issuance

2010年8月20日



深圳市注册会计师协会  
CPAs  
(特许) 深圳  
转入协会盖章  
转出协会盖章  
2012年12月20日



深圳市注册会计师协会  
CPAs  
(特许) 深圳  
转入协会盖章  
转出协会盖章  
2012年12月20日

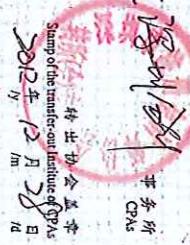
注意事项  
NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of rescue after making an announcement of loss on the newspaper.

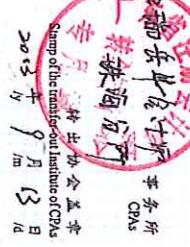
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章  
转出协会盖章  
2012年12月20日



转入协会盖章  
转入协会盖章  
2012年12月20日

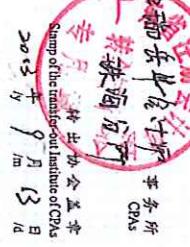
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章  
转出协会盖章  
2012年12月20日



转入协会盖章  
转入协会盖章  
2012年12月20日



姓名：曹创  
Full name: Cao Chuang  
性别：男  
Sex: Male  
出生日期：1984-11-10  
Date of birth: 1984年11月10日  
工作单位：利安达会计师事务所有限公司深圳分所  
Working unit: Liananda CPA Firm (Shenzhen Branch)  
身份证号码：430921198411103213  
Identity card No.: 430921198411103213



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本  
Th  
di



一年  
one  
后  
after

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

年度检验登记

Annual Renewal Registration



深圳市注册会计师协会  
110101301215

年  
月  
日

年  
月  
日



姓 名 赖晓楠  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1988-05-11  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合  
伙)深圳分所  
Working unit  
身份证号码 440301198805113477  
Identity card No.

普通合伙  
5)

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

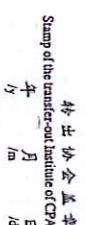
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



45 出 号 公 会 事 务 所  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



45 入 号 公 会 事 务 所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

45 入 号 公 会 事 务 所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

45 入 号 公 会 事 务 所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日