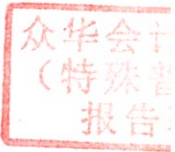


中新科技集团股份有限公司

内部控制审计报告



# 财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000003202263327E

被审计单位名称: 中新科技集团股份有限公司

审 计 期 间: 2021

报 告 文 号: 众会字(2022)第02487号

签字注册会计师: 李明

注 师 编 号: 310000032119

签字注册会计师: 舒颖菲

注 师 编 号: 310000030157

事 务 所 名 称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-63525500

事 务 所 地 址: 上海市虹口区东大名路1089号北外滩来福士广场东塔楼  
18楼

---

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。  
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

# 内部控制审计报告

众会字(2022)第 02487 号

中新科技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，我们审计了中新科技集团股份有限公司（以下简称中新科技公司）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，并评价其有效性是中新科技公司董事会的责任。

## 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、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

我们注意到中新科技公司的财务报告内部控制存在以下重大缺陷:中新科技自 2020 年 1 月 1 日起停工停产,人员流失严重,致使中新科技公司内控职能缺位,组织机构无法正常运行,内控制度无法正常执行。同时,董事长、总经理、董秘、财务总监由一人暂代,公司治理机制运行受限,无有效的内部控制环境。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证,而上述重大缺陷使中新科技公司内部控制失去这一功能。

## 五、财务报告内部控制审计意见

我们认为,由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响,中新科技公司于 2021 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

<此页无正文>

众华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师  
（项目合伙人）



中国注册会计师



中国，上海

2022年3月29日



姓名	李明
Sex	男
出生日期	1982-08-26
工作单位	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	310108198208262037
Identity card No.	



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.

证书编号:  
No. of Certificate

310000032119

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2009 年 03 月 26 日



李明(310000032119)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



李明(310000032119)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日





姓名 舒颖菲  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1990-10-31  
 Date of birth  
 工作单位 众华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 430481199010310020  
 Identity card No.



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.



证书编号: 310000030157  
 No. of Certificate

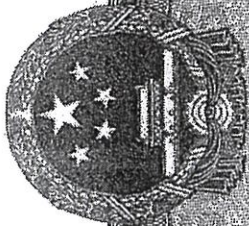
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 31 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 /y /m /d







# 营业执照

(副本)

扫描二维码  
可在企业信用  
公示系统  
查询、许可、业  
务信息



统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202202080150

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业财务报告,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。  
【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】

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5座1088室



登记机关

2022年02月08日

1001