

华讯方舟股份有限公司  
内部控制审计报告

深旭泰专审字[2022]028号



深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)  
Xutai Certified Public Accountants (General Partnership)

地址：深圳福田区滨河大道 9003 号湖北大厦 29 南 B

电话：0755-2770 9801

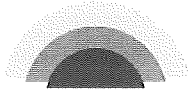


华讯方舟股份有限公司

# 内部控制审计报告

## 目 录

一、内部控制审计报告 .....	1
二、会计师事务所及会计师营业执照和证书	



# 内部控制审计报告

深旭泰专审字[2022]028号

华讯方舟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，我们审计了华讯方舟股份有限公司(以下简称“华讯方舟”或“公司”)2021年12月31日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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

## 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，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制审计结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华讯方舟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。

## 五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注以下事项：

华讯方舟之重要子公司南京华讯方舟通信设备有限公司(以下简称“南京华讯”)在日常经营管理中存在如下缺陷：

1、由于 2019 年南京华讯公司各部门员工大量离职或被辞退，工作交接不全，导致以前年度资料混乱、保管不规范，存在资料缺失、获取滞后情况。

2、2021 年南京华讯对联营企业南京军融至盛投资管理有限公司、南京天稻智慧教育科技研究院有限公司失去影响，无法参与其经营，无法获取其财务资料。

需要指出的是，本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。



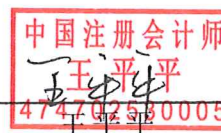
深圳旭群会计师事务所(普通合伙)

中国 · 深圳

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

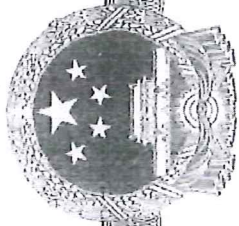


中国注册会计师：



二〇二二年四月二十七日

主题词：华讯方舟股份有限公司 内部控制审计报告



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91440300590742855B



名称 深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)  
类型 普通合伙

执行事务合伙人 谭旭明

成立日期 2012年02月02日

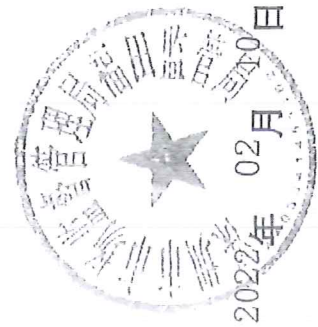
主要经营场所 深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道9003号湖北大厦29南B

**重要提示**

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。

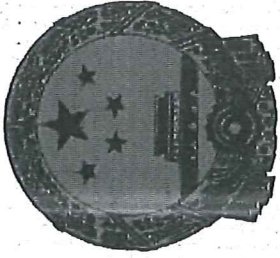
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。

3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



登记机关

2022年 02月 02日



# 会计师事务所

# 执业证书



名称：深圳旭泰会计师事务所  
(普通合伙) 谭旭明

首席合伙人：谭旭明

主任会计师：谭旭明

经营场所：深圳市福田区沙头街道新洲社区滨河大道9003号湖北大厦29南B

组织形式：普通合伙

执业证书编号：47470253

批准执业文号：深财会[2012]6号

批准执业日期：2012年1月17日

证书序号：0016863

## 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：

二〇一二年一月十四日

中华人民共和国财政部制

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同登调出  
Agree the holder to be transferred from

深圳中鹏会计师事务所  
Shenzhen Zhongpeng Accounting Firm

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2005年1月10日

深圳中鹏会计师事务所  
Shenzhen Zhongpeng Accounting Firm

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2005年1月10日

注意 事项

- 注册会计师执业证书，必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业决定生效时，应将本证书退还主管注册会计师协会。
- 本证书遗失时，应立即向主管注册会计师协会报告，并办理补办手续。

NOTES  
2014.7.31

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

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.

2014.7.29  
2014年7月29日

2014年7月29日  
2014年7月29日

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.

2011.5.28  
2011年5月28日

2011年5月28日  
2011年5月28日

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.

2013.6.15  
2013年6月15日

2017  
2017

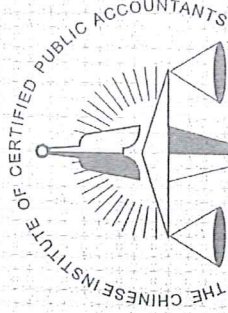
2017  
2017



姓名 魏祖斌  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1967/06/12  
Date of birth  
工作单位 深圳中鹏会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 439403196706170599  
Identity card No.



1.1 百思公司



中国注册会计师协会

姓名 王平平

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1988-01-04

Date of birth

工作单位 深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)

Working unit

身份证号码 430224198801044213

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.



王平平

474702530005

深圳市注册会计师协会

月

日

证书编号: 474702530005  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 07 28 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d