

北京亚康万玮信息技术股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2023]第 1-03598 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23GP3EAADZ





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

内部控制审计报告

大信审字[2023]第 1-03598 号

北京亚康万玮信息技术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，我们审计了北京亚康万玮信息技术股份有限公司（以下简称贵公司）2022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。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司按照《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：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十日



北京亚康万玮信息技术股份有限公司

2022年度内部控制评价报告

北京亚康万玮信息技术股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2022年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

(一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：北京亚康万玮信息技术股份有限公司、亚康石基科技（天津）有限公司、北京亚康环宇科技有限公司、上海倚康信息科技有限公司、杭州亚康万玮信息技术有限公司、天津亚康万玮信息技术有限公司、深圳亚康万玮信息技术有限公司、广州亚康万玮信息技术有限公司、海南亚康万玮信息技术有限公司、甘肃亚康万玮信息技术有限公司、RONGSHENG HIGH TECH HONGKONG（融盛高科香港有限公司）、ASIACOM AMERICAS INC.（美国亚康有限公司）、TECHNOLOGY SINGAPORE PTE. LTD.（新加坡科技有限公司）、CAMiWell Inc.（加拿大凯威有限公司）、RONGSHENG HIGH TECHMALAYSIA SDN. BHD.（马来西亚科技有限公司）、YAKANG TECHNOLOGY IRELAND LIMITED（爱尔兰科技有限公司）共16家公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、人力资源、发展战略、企业文化、资金活动、采购业务、销售业务、资产管理、投资管理、对子公司的控制、安全管理、研究与开发、财务报告、合同管理、内部信息传递、信息系统、融资事项等；重点关注的高风险领域主要包括采购与付款、销售与收款、资金支出控制、资产管理、对子公司的控制、财务报告编制等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
利润总额	错报金额 \geq 利润总额的5%	利润总额的3% \leq 错报金额 $<$ 利润总额的5%	错报金额 $<$ 利润总额的3%
资产总额	错报金额 \geq 资产总额的	资产总额的0.5% \leq 错报金额 $<$	错报金额 $<$ 资产总额的

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
	1%	资产总额的 1%	0.5%
经营收入总额	错报金额 \geq 经营收入总额的 2%	经营收入总额的 1% \leq 错报金额 $<$ 经营收入总额的 2%	错报金额 $<$ 经营收入总额的 1%
所有者权益总额	错报金额 \geq 所有者权益总额的 1.75%	所有者权益总额的 1% \leq 错报金额 $<$ 所有者权益总额的 1.75%	错报金额 $<$ 所有者权益总额的 1%

说明:

A. 重大缺陷: 一个或多个控制缺陷的组合, 可能导致公司严重偏离控制目标。

B. 重要缺陷: 一个或多个控制缺陷的组合, 其严重程度低于重大缺陷, 但仍有可能导致企业偏离控制目标。

C. 一般缺陷: 除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

错报金额为财务报表单个会计科目错报的绝对金额。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的, 认定为重大缺陷: (1) 控制环境无效; (2) 董事、监事和高级管理人员舞弊行为; (3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报, 公司在运行过程中未能发现该错报 ; (4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正; (5) 公司审计委员会和审计监察部对内部控制的监督无效; (6) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷
重要缺陷	单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平, 仍应引起管理层重视的错报。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	可能造成直接财产损失 500 万元及以上的内控缺陷。	可能造成直接财产损失 100 万 (含 100 万) —500 万元。	可能造成直接财产损失 50 万 (含 50 万) —100 万元。
对定期报告披露造成的影响	已经对外正式披露并对股份公司定期报告披露造成负面影响。	受到国家政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响。	受到省级 (含省级) 以下政府部门处罚但未对股份公司定期报告披露造成负面影响。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一, 认定为非财务报告内部控制重大缺陷: A. 违反国家法律、法规、规章或规范性文件作较严重, 受到刑事处罚, 或受到停业、暂扣或者

缺陷性质	定性标准
	吊销许可证、暂扣或者吊销执照等行政处罚； B. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； C. 重大事项缺乏合法决策程序或决策程序不规范，导致出现重大失误； D. 公司未开展内部控制建设，管理散乱； E. 内部控制重大缺陷未得到整改； F. 董事、监事和高级管理人员流失严重； G. 公司被媒体频频曝光重大负面新闻； H. 除政策性亏损原因外，公司连年亏损，持续经营困难。
重要缺陷	有确凿证据表明公司在评价期末存在下列情形之一，应认定为内部控制存在重要缺陷： A. 违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销以外的行政处罚； B. 重要业务制度或系统存在重要缺陷； C. 决策程序不规范导致出现较大失误； D. 内部控制重要缺陷未得到整改。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷以外的情形。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

2023年公司将围绕新的工作目标，深入推进内控管理标准化，根据不断提高的管理要求完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康发展。

董事长（已经董事会授权）：



 北京亚康万玮信息技术股份有限公司
 2023年4月20日



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

投资人 吴卫星, 谢泽敏

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、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、法律、法规规定的其他业务。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

注册资本 5110万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

仅供北京业康信信息技术有限公司2022年度审计报告之附件使用

登记机关



2023年02月20日



会计师事务所 执业证书

名称： 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 谢泽敏

主任会计师：

经营场所： 北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010141

批准执业文号： 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期： 2011年09月09日

证书序号：0017384

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

二〇二二年十月五日

中华人民共和国财政部制

仅供北京亚康万玮信息技术股份有限公司2022年度审计报告之附件使用



姓名：谢京
证书编号：100000362566

证书编号：100000362566
No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2000年8月1日
Date of Issuance

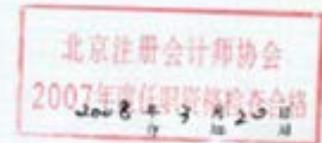
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after this renewal.



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.



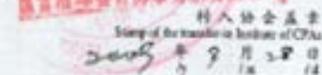
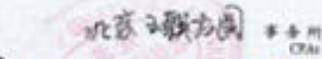
姓名：谢京
Full name
性别：男
Sex
出生日期：1971年2月22日
Date of birth
工作单位：利安达会计师事务所
Working unit
身份证号码：110101197102224515
Identity card No.

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

同意转入
Agree the holder to be transferred to

更凡为



注意事项
NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alienation 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 any DISPUTES Arise as to the competent Institute of CPAs, interested parties shall go through the procedure of rectification after making full assessment of the facts.
- 转入：北京注册会计师协会 2009.9.28

仅供北京亚康万玮信息技术股份有限公司2022年度审计报告之附件使用



仅供北京亚康万玮信息技术股份有限公司2022年度审计报告之附件使用



姓名 Full name 刘欢欢
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1989-12-08
工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 370786198912083346



登记
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.



姓名: 刘欢欢
证书编号: 110101410866

年 /y
月 /m
日 /d

证书编号
No. of Certificate

110101410866

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2020 年 11 月 16 日



仅供北京亚康万玮信息技术股份有限公司2022年度审计报告之附件使用



姓名 曹园园
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1989-11-24
Date of birth _____
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 130682198911246021
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.



年 /y
月 /m
日 /d

证书编号：110101410524
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2018年07月16日
Date of Issuance