

**华扬联众数字技术股份有限公司**

**内部控制审计报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 内部控制审计报告

中兴华内控审计字（2023）第 010042 号

华扬联众数字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，我们审计了华扬联众数字技术股份有限公司（以下简称“华扬联众”）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

#### 一、华扬联众公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是华扬联众董事会的责任。

#### 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，华扬联众数字技术股份有限公司于 2022 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：华扬联众下属子公司骊轩苑（北京）数字技术有限公司（以下简称“骊轩苑北京”）对个别供应商的管理存在缺陷，导致截至 2022 年 12 月 31 日，骊轩苑北京预付北京星驰邦汽车技术服务中心（有限合伙）302,052,000.00 元，其他应收款-保证金 99,500,000.00 元，合计 401,552,000.00 元的商业合理性及可回收性存在不确定性。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



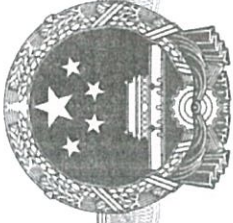
中国注册会计师：



中国注册会计师：



2023 年 4 月 26 日



# 营业执照

(副本) (5-4)



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。

统一社会信用代码

91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农, 乔久华

经营范围 代理记账。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:工程管理服务;资产评估。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)(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。)

出资额 6871万元

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

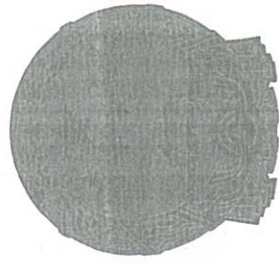


中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执业证号: 110102082881146K



2023年03月08日

登记机关



# 会计师事务所 执业证书

名称： 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 李尊农

主任会计师： 李尊农

经营场所： 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11000167

批准执业文号： 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期： 2013年10月25日

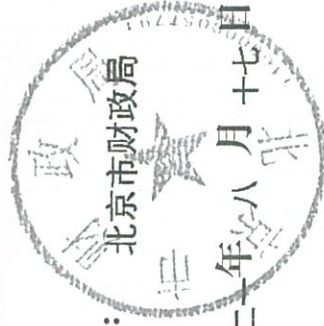


证书序号： 0014686

## 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：



中华人民共和国财政部制



姓名 张洋  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-01-05  
Date of birth  
工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 130185198501051364  
Identity card No.

此证由北京注册会计师协会  
统一印制(防伪) 请妥善保管



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: 110101300653  
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: 2015年 07月 13日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



姓名 朱小伟  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1986-06-06  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 342201198606064732  
 Identity card No.

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 专用章



注册会计师工作单位变更事项登记  
 No. of Certificate: 1130107300281  
 北京注册会计师协会  
 Addressed issuer: CPAA, 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2014年 06月 15日  
 Date of issuance



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 to  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转出单位  
 转出日期  
 转出人  
 转入单位  
 转入日期  
 转入人

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 to  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转出单位  
 转出日期  
 转出人  
 转入单位  
 转入日期  
 转入人