

新华网股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字（2023）0203722号



内部控制审计报告

众环审字(2023)0203722号

新华网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,我们审计了新华网股份有限公司(以下简称“新华网公司”)2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、新华网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,并评价其有效性是新华网公司董事会的责任。

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。

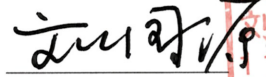
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,新华网股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



刘国源



中国注册会计师:



潘守卫



中国·武汉

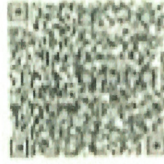
2023年4月25日





营业执照

统一社会信用代码
91420106081978608B



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

(副本) 5 - 1



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨宋平

出资额 肆仟万圆人民币
成立日期 2013年11月6日
主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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；基本建设项目的其他审计业务；代理记账、税务咨询、法律法规管理咨询服务；部门审计报告；依法审计的其他项目；经相关部门审批后方可开展经营活动。



登记机关

2023 年 1 月 7 日

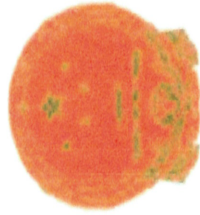
证书序号 0010577

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：石文先
 主任会计师：
 经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：42010006
 批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号
 批准执业日期：2013年10月28日



| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 刘国源 |
| Sex | 男 |
| Date of birth | 1974年10月18日 |
| Working unit | 岳华会计师事务所 |
| Identity card No. | 150104197410181517 |



证书编号: 110001650031
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: 2001年10月30日
Date of Issuance



2002年3月13日
注册

年度检验登记
Annual Renewal Reg.



本证书经检验合格
This certificate is valid for a
this renewal.



6

年度检验登记
Annual Renewal Reg.



本证书经检验合格
This certificate is valid for a
this renewal.



姓名: 刘国源
证书编号: 110001650031

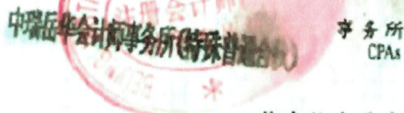
刘国源 2022 年



7

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013 年 7 月 1 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013 年 7 月 1 日

12

- 注意事项
- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
 - 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
 - 注册会计师停止法定业务时, 应将本证书交回主管注册会计师协会。
 - 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

- When practising, 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.



中国注册会计师协会

姓名: 潘守卫
 Full name: 潘守卫
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1980-10-09
 Date of birth: 1980-10-09
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
 Working unit: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 320723198010094631
 Identity card No.: 320723198010094631



证书编号:
No. of Certificate

110001590075

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇年 四月 月
Date of Issuance: 2010 y 4 m



记
ation

格，继续有效一年。
valid for another year after
this



年 月 日
/y /m /d

年度检验
Annual Renewal Re



本证书经检验合
This certificate is valid for
this renewal.



姓名：潘守卫
证书编号：110001590375



潘守卫 2022

年 月 日
/y /m /d

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



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年 6月 29日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年 6月 29日
/y /m /d

注意事项

- 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。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，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。

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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

CPA