



鹏博士电信传媒集团股份有限公司

2024 年度

内部控制审计报告

中瑞诚审字[2025]第 502789 号

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

- 2024 年度内部控制审计报告 第 1-2 页
- 其他附送资料

内部控制审计报告

中瑞诚审字[2025]第 502789 号

鹏博士电信传媒集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对鹏博士电信传媒集团股份有限公司（以下简称鹏博士公司）2024年12月31日的财务报告内部控制进行审计。

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，并评价其有效性是鹏博士公司董事会的责任。

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、导致无法表示意见的事项

我们对鹏博士公司2024年度财务报表出具的审计报告中“形成无法表示意见的基础”部分事项对财务报表的影响重大且广泛，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础，导致我们无法实施必要的审计程序。

四、财务报告内部控制审计意见

由于审计范围受到上述限制，我们未能实施必要的审计程序以获取发表意见所需的充分、适当证据，因此，我们无法对鹏博士公司财务报告内部控制的有效性发表意见。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为中瑞诚审字[2025]第502789号报告签章页)

中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十八日



营业执照

统一社会信用代码

91110102MA01NKWE6R



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。

(10-1)



名称 中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 3460 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2019 年 11 月 08 日

执行事务合伙人 李秀峰

主要经营场所 北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#

经营范围

代理记账；从事会计师事务所业务；人力资源服务；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，出具有关的报告；法律、法规规定的其他业务；工程管理服务；会计、审计及税务服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账、从事会计师事务所业务、人力资源服务以及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。）

中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告附件专用章



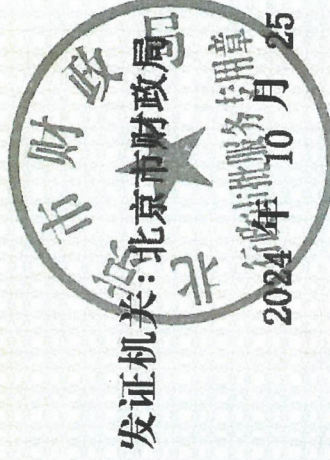
登记机关

2024 年 11 月 28 日

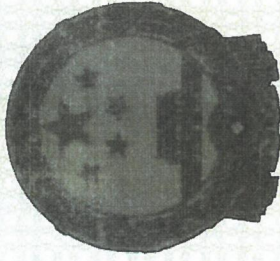
证书序号: 0022583

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: 中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李秀峰

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区金融大街35号1号楼805#

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000407

批准执业文号: 京财会许可[2019]0072号

批准执业日期: 2019年12月26日

中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告附件专用章

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
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

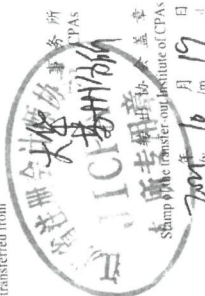
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 谌秀梅
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1983-07-01
Date of birth 大华会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Working unit 320821198307011326
身份证号码
Identity card No.

中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告附件专用章

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.



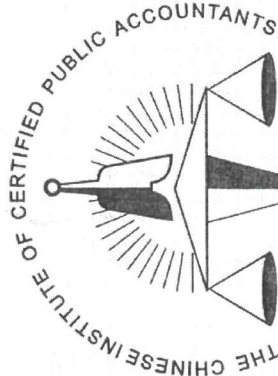
证书编号: 110101480204
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

谌秀梅 (110101480204)
注册会计师年检凭证

年 月 日
/y /m /d



中国注册会计师协会

中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)
报告附件专用章

姓名 张文
性别 女
出生日期 1983-06-08
工作单位 中一会计师事务所有限责任公司
身份证号码 410728198306086343



证书编号: 110001914587
No. of Certificate 110001914587

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

2016 年 12 月 20 日
Date of Issuance 2016/12/20



注册单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
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

同意调出
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



合格, 继续有效一年。
is valid for another year after



姓名: 张文
证书编号: 110001914587



年 月 日
/ /

注意事项

1. 当执业时, 应出示本证书。
When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. 本证书遗失, 应立即向注册地注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。
The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. 在丧失、遗失、损毁或被盗的情况下, 注册会计师应立即向注册地注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。
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.

转出: 中瑞诚
转入: 中瑞诚
2016.12.20