

华讯方舟股份有限公司

内部控制审计报告

中喜专审字[2021]第 01025 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



目 录

内容	页次
一、内部控制审计报告	1-2
二、会计师事务所营业执照及资质证书	



内部控制审计报告

中喜专审字[2021]第 01025 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”)2020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、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。华讯方舟财务报告内部控制存在以下重大缺陷:

华讯方舟2020年12月对外披露《关于公司新增违规对外担保的公告》华讯方



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXICPA_s (SPECIALGENERALPARTNERSHIP)

舟分别于 2020 年 12 月 16 日、2020 年 12 月 17 日收到公司控股股东华讯方舟科技有限公司发来的广东省河源市中级人民法院《应诉通知书》(2020)粤 16 民初 186 号、天津市第三中级人民法院《应诉通知书》(2020)津 03 民初 688 号及《民事裁定书》(2020)津 03 民初 688 号之一。根据《应诉通知书》(2020)粤 16 民初 186 号,叶瑞林因与华讯科技借款合同纠纷事项对华讯科技、深圳市华讯方舟投资有限公司、华讯方舟等提起诉讼;根据《应诉通知书》(2020)津 03 民初 688 号,民生金融租赁股份有限公司因与华讯科技、华讯投资、公司、深圳市楚轩实业有限公司、湖北麟和贸易有限公司、吴光胜、沈姝利融资租赁合同纠纷一案对华讯科技、华讯投资、公司等提起诉讼。其中公司涉嫌提供违规对外担保,经公司自查,上述担保未履行上市公司审批程序,公司认为以上担保属未履行公司任何审议程,为公司实际控制人、董事长吴光胜越权以公司名义签署合同的个人越权代理行为。公司未能遵守内部控制制度中“三重一大”事项管理办法和《公司对外担保管理制度》,相关规定执行,属于治理层凌驾于内部控制之上的重大缺陷。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为,由于存在上述重大缺陷及其对控制实现目标的影响,华讯方舟于 2020 年 12 月 31 日未能按照《内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:
(项目合伙人)



陈昱池

中国注册会计师:



沈建平

中国·北京

二〇二一年四月二十九日

地址:北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
电话:010-67085873

传真:010-67084147

邮政编码:100062



统一社会信用代码
9111010108553078XF

营业执照

(副本) (10-1)



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



名称 中喜会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 张增刚

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、管理咨询、会计培训；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。)

成立日期 2013年11月28日

合伙期限 2013年11月28日至 长期

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室



2020年 12月 15日

登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

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：

二〇一八年二月二十五

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000356

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
执行证券、期货相关业务。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人 张增刚



证书号: 04

发证时间: 二〇二一年十二月二十二日

证书有效期至: 二〇二一年十二月二十二日



姓名 陈昱池
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1980-10-13
Date of birth 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
工作单位(深圳分所)
Working unit _____
身份证号码 440882198010138836
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.



陈昱池
110001684784
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110001684784
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: 2015 年 11 月 04 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 沈建平
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1964-04-28
 Date of birth
 工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 432626640428783
 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.



沈建平
 474700430001
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 474700430001
 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: 2007 年 12 月 03 日
 Date of Issuance /y /m /d

