



MAZARS

中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

上海华东电脑股份有限公司

内部控制审计报告

2017 年 12 月 31 日



MAZARS

中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

Mazars Certified Public Accountants LLP

上海华东电脑股份有限公司

内部控制审计报告

2017 年 12 月 31 日

目 录

1、内部控制审计报告



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）地址：北京市朝阳区工体北路甲 2 号盈科中心 A 栋 25 层

MAZARS
中 审 众 环

Mazars Certified Public Accountants LLP

邮编：100027 电话：010-68179990

传真：010-88217272

内部控制审计报告

众环审字（2018）080079 号

上海华东电脑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，我们审计了上海华东电脑股份有限公司（以下简称“华东电脑公司”）2017 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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华东电脑公司于 2017 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

北京

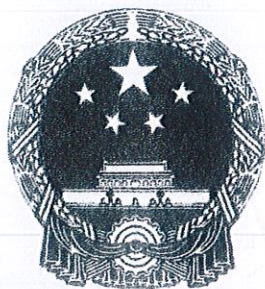
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十六日



营业执照

5-3



统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先；

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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。（许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致）



登记机关

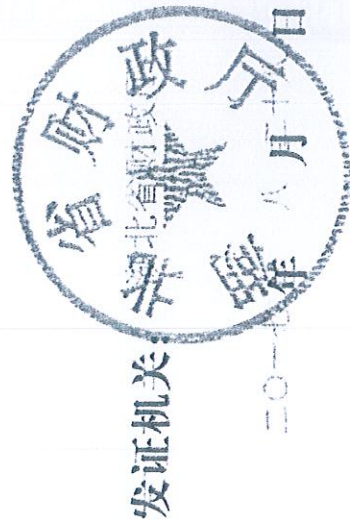


重要提示：企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告，公示途径：国家企业信用信息公示系统（湖北）<http://hb.gsxt.gov.cn/>。

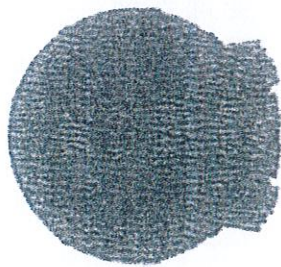
2018年 03 月 02 日

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, 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)

主任会计师: 石文生

办公场所: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号

2-9层

组织形式: 特殊普通合伙企业

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财企发[2013]30号

批准设立日期: 2013年10月28日



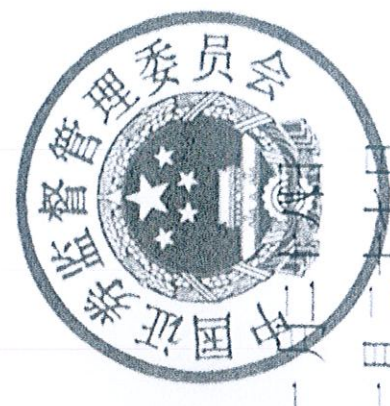
证书序号: 000112

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
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人:



证书号: 53

发证时间: 二〇一〇年十一月二十七号

证书有效期至: 二〇一〇年十一月二十七号

姓 名 黄丽琼

Full name

性 别 女

Sex

出生日期

1971-02-28

Date of birth

工作单位 通合伙(陕西分所)

Working unit

身份证号码

610102710228318

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

610000010013

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

1998

年 04 月

/y /m

18 日 /d



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

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

姓名 李晓娜

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1980-06-22

Date of birth

工作单位 众环华会计师事务所(特殊普

通合陕西分所)

Working unit

身份证号码 610103198006222021

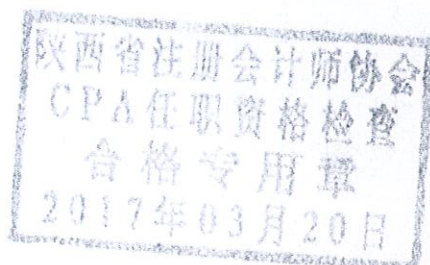
Identity card No.



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 月 日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate

110001650226

批准注册协会:

陕西省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

2007

02

02

发证日期:
Date of Issuance

年
/y

月
/m

日
/d

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 月 日
/y /m /d

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券期货相关业务许可证证号: NO.53

地 址: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层

邮政编码: 430077

电 话: (027) 86781250 86791215 86790712

传 真: (027) 85424329

网 址: www.zszhmazars.cn