

中通国脉通信股份有限公司

二〇二〇年度

内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

致同审字（2021）第 110A013359 号

中通国脉通信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，我们审计了中通国脉通信股份有限公司（以下简称中通国脉公司）2020 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，并评价其有效性是中通国脉公司董事会的责任。

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，中通国脉公司于 2020 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、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到：

中通国脉北京分公司对于开展的贸易等业务所涉及的客户选择、信用管理、合同签订审批等环节的内部控制制度未得到有效执行。虽然相关的贸易业务收



Grant Thornton
致同

入和利润并未在本期财务报表中确认，但我们认为仍存在非财务报告内部控制重大缺陷。

由于存在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对中通国脉公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年四月二十六日



证书编号: 12030303016
注册日期: 2016年03月16日
有效期至: 2017年03月16日
发证机关: 中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效，特此公告。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年检通过



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效，特此公告。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效，特此公告。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

同意调入
Approved for Transfer In

2016年4月10日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

同意调入
Approved for Transfer In

2016年4月10日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

同意调入
Approved for Transfer In

2016年4月10日





姓名: 谢春霞
Full name: 谢春霞
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1973年03月15日
Date of birth: 1973年03月15日
工作单位: 大华会计师事务所有限公司东北分公司
Work unit: 大华会计师事务所有限公司东北分公司
身份证号码: 220303197303132245
Identity card No.: 220303197303132245



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效，特此公告。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效，特此公告。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

同意调入
Approved for Transfer In

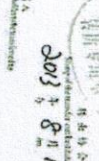
2013年1月5日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

同意调入
Approved for Transfer In

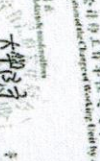
2013年1月5日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration for Change of Working Unit by CPA

同意调入
Approved for Transfer In

2013年1月5日



付平



姓 名
Full name 付平
性 别
Sex 女
出 生 日 期
Date of birth 1969-01-20
工 作 单 位
Working unit 致同会计师事务所(普通合伙)
身 份 证 号 码
Identity card No. 420111196901205021



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.



2012 年 3 月 1 日

证书编号:
No. of Certificate 11000254037
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 年 月 日
二〇〇 十二 一

年度检验登记 Annual Renewal Registration 姓名: 付平 证书编号: 11000254037 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. CPA 北京注册会计师协会 BICPA 2016 年 月 日	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. CPA 北京注册会计师协会 BICPA 2017 年 月 日
---	---

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



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》。

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:



二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码
9111010592343655N

营业执照



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) (20-1)

名称 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李惠琦

经营范围

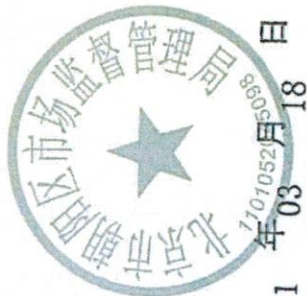
审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2021年03月18日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制