



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

上海智汇未来医疗服务股份有限公司
内部控制审计

中国·北京
BEIJING CHINA

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101702022593007023
报告名称：	内部控制审计报告
报告文号：	中审亚太审字（2022）006330号
被审（验）单位名称：	上海智汇未来医疗服务股份有限公司
会计师事务所名称：	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年06月29日
报备日期：	2022年06月28日
签字人员：	王钰砥(110001072572)， 范晓亮(340700210007)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

内部控制审计报告

中审亚太审字(2022)006330号

上海智汇未来医疗服务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,我们审计了上海智汇未来医疗服务股份有限公司(以下简称“未来股份”)2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、未来股份对内部控制的责任

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,并评价其有效性是未来股份董事会的责任。

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、导致否定意见的事项

重大缺陷,是指一个或多个控制缺陷的组合,可能导致企业严重偏离控制目标。

1、货币资金出现重大舞弊

我们在对未来股份子公司深圳宏达医疗管理有限公司的货币资金行使审计程序时,发现了部分银行账户存在虚假银行对账单及银行回函,上述事项表明公司内部出现重大舞弊。

2、违规占用大额资金

未来股份出现多次大额资金被占用事项,截至 2021 年 12 月 31 日,被占用未偿还本金余额共计 152,269 万元,相关责任人每月提供伪造的银行对账单核对账目及编制余额调节表,导致负责内部稽核的财务相关人员、内外部审计人员长期未能发现资金已被占用的事实,相关内部控制失效。

3、财务报表存在重大差错更正

未来股份 2021 年存在调整预付账款、长期股权投资减值、同业竞争、违规占用资金等重大差错更正,表明未来股份内部控制无法保障会计报表的公允性。

上述重大缺陷已包含在企业内部控制评价报告中。在未来股份 2021 年财务报表审计中,我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。我们在 2022 年 6 月 29 日对未来股份 2021 年财务报表出具的审计报告中考虑了本报告产生的影响。

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实现控制目标的影响,未来股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

六、其他事项

我们已于 2022 年 4 月 29 日出具了中审亚太审字(2022)004703 号否定意见内控审计报告,企业未予披露,本次报告为补充审计后第二次出具。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

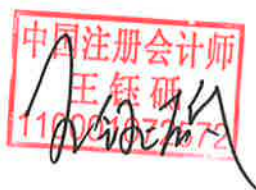


(盖章)

中国·北京

中国注册会计师:王钰砥

(签名并盖章)



中国注册会计师:范晓亮

(签名并盖章)



二〇二二年六月二十九日

统一社会信用代码

91110108061301173Y

营业执照

(副本) (6-1)



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 中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陈吉先, 冯建江, 刘宗义, 王增明, 曾云

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、清算事宜的审计业务，出具有关报告；基本建设前期咨询审计；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01月18日

合伙期限 2013年01月18日至长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

仅供报告使用

登记机关



2021年11月30日

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

证书序号 0014490

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》记载事项发生变更的，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：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区中关村大街47号天行建商务大厦20层2206



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

仅供报告使用



证书编号: 110001072572
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: 2004年6-20月
Date of Issuance



年度检验
Annual Renewal
This certificate is valid for
this renewal.



姓名: 王钰斌
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1972-03-18
Date of birth
工作单位: 北京金世纪会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码: 110101720818491
Identity card No.

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年11月9日

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
2012年11月9日



事项: 变更
转入: 中审亚太(集团)会计师事务所
2013.12.30
一、注册会计师执业业务, 必要时系属委托方
二、本证书及附件未入体册, 不得转让、涂改、应注销
三、注册会计师执业业务, 不得转让、涂改、应注销
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.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 王钰斌
证书编号: 110001072572

2006年3月20日

2006年3月20日



姓名: 江晓光
 Full name: Jiang Xiaoguang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1965-08-25
 Date of birth: 1965-08-25
 工作单位: 中审亚太会计师事务所
 Working unit: Zhongshen Yatai CPAs
 身份证号码: 342201196508150014
 ID card No.: 342201196508150014

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效，有效期为一年。
 This certificate is valid for another year after



姓名: 江晓光
 证书编号: 3407002100057



姓名: 江晓光
 身份证号: 342201196508150014
 注册日期: 2016年12月21日
 有效期至: 2017年12月21日
 发证日期: 2016年12月21日
 发证地点: 安徽省合肥市
 Issued by: Zhongshen Yatai CPAs
 Issued location: Anhui Province, China



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

任润达
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016年12月21日

事务所
 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

国都嘉瑞
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年12月21日

事务所
 CPAs

转出: 国都嘉瑞 2016.8.17

转入: 中审亚太 2016.8.17

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应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，办理补办手续。
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.

中审亚太
 2019.11.28

从事证券服务业会计师事务所备案名单

繁体版 | English 站内搜索: 本站点检索 [Q] 搜索 高级

中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

敬畏专业、敬畏风险

[首页](#) [政务](#) [信息公开](#) [政策法规](#) [新闻发布](#) [服务](#) [办事指南](#) [在线申报](#) [监管对象](#) [互动](#) [公众留言](#) [信访专栏](#) [举报专栏](#)
[信息披露](#) [统计数据](#) [人事招聘](#) [业务资格](#) [人员资格](#) [投资者保护](#) [在线访谈](#) [征求意见](#) [廉政评议](#)

您的位置: [首页](#) > [会计部](#) > [审计与评估机构备案](#)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

[从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息\(截止2020年10月10日\)](#)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
 版权所有: 中国证券监督管理委员会 京ICP备 0509542号 京公网安备 110000027000050号

从事证券服务业务会计师事务所名单

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000514213908	11000213	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中孚信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UK3YT81	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02

12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020-11-02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020-11-02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02

25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001	2020-11-02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080896649376	11000074	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	911100000785632412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105085458861W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰振肯会计师事务所(特殊普通合伙)	91370200MA3TGAB979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	91330000087374063A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102089698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	911201166688390414	12010011	2020-11-02

38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	91420106081978608B	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102089661664J	11000204	2020-11-02
41	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010108553078XU	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注：本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成，行政机关对备案材料完备性进行形式审核，会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责；为会计师事务所从事证券服务业务备案，不代表对其执业能力的认可，按照会计师事务所首字母排序，排名不分先后。



仅供投标使用