

深圳市路维光电股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2024]24037-1号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



# 内部控制审计报告

天职业字[2024]24037-1号

深圳市路维光电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，我们审计了深圳市路维光电股份有限公司（以下简称“路维光电”）2023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，并评价其有效性是路维光电董事会的责任。

## 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，路维光电于2023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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2024]24037-1号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：

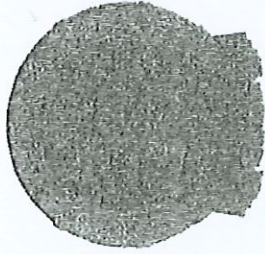








证书序号:0000175



# 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》。

会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

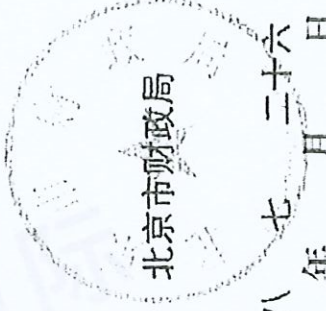
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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

皇嘉会计师

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2008年10月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to:

天职国际会计师事务所  
有限公司 深圳 10 所

事务所  
CPAs

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

2008年10月27日

10

扶交亮

男

1977-08-04

深圳皇嘉会计师事务所

430421770804067

姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号码  
Full name Sex Date of birth Working unit 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.

证书编号:  
No. of Certificate 440300251137

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2006年11月13日



扶交亮  
440300251137  
深圳市注册会计师协会

6





姓名 Full name 陈栋梁  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1993-09-24  
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊  
 身份)深圳分所  
 Identity card No. 360735199309243037



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:  
 No. of Certificate 110101500183

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

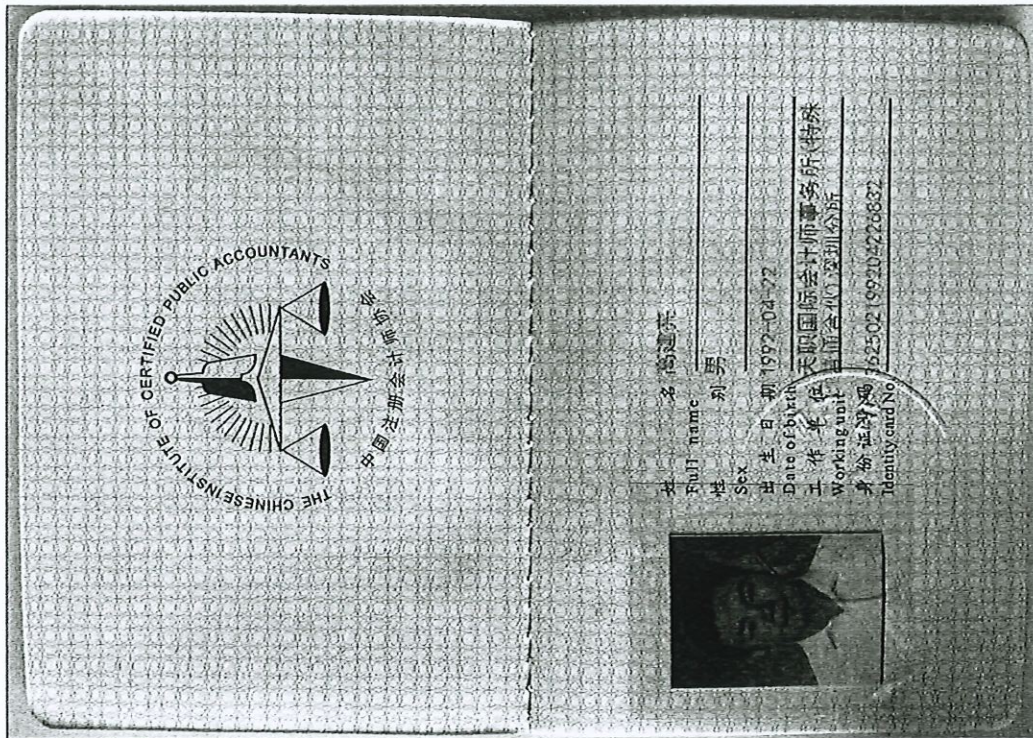
发证日期:  
 Date of Issuance 2018 04 11

陈栋梁  
 110101500183  
 深圳市注册会计师协会

年 月 日  
 / /







姓名: 高建亮  
 Full name: Gao Jianliang  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1992-04-22  
 Date of birth: 1992-04-22  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所  
 Working unit: Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Shenzhen Branch  
 身份证号码: 440322199204220882  
 Identity card No.: 440322199204220882



证书编号: 110101500970  
 No. of Certificate: 110101500970  
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs  
 发证日期: 2021年12月24日  
 Date of Issuance: 2021/12/24

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.



高建亮  
 110101500970  
 深圳市注册会计师协会  
 年 月 日  
 /y /m /d

