

新风光电子科技股份有限公司

内部控制审计报告

新风光电子科技股份有限公司

内部控制审计报告

(2024 年 01 月 01 日至 2024 年 12 月 31 日止)

目录

页次

一、

内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZA10638 号

新风光电子科技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，我们审计了新风光电子科技股份有限公司（以下简称新风光）2024 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，并评价其有效性是新风光董事会的责任。

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，新风光于 2024 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。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二五年四月八日

中国人民银行
财 政 部 文件

風采(2000)358 号

关于公布首批获准从事金融相关审计业务的会计师事务所的通知

中国人民银行各分行、营业管理部、各政策性银行、国有独资商业银行、金融资产管理公司、股份制商业银行、总行设在深圳的各银行金融结构、各省、自治区、直辖市财政厅(局)、深圳市财政局。

供查中工人只领付和收放款等中查款(会计科等事
所从事金融相关中付业务等暂行办法)(银发[1980]226号,
以下简称《暂行办法》),经财政部、中国人民银行审查,现公
布自就具备《暂行办法》第三章有关规定各种核准从事金融和
中付业务或会计核算等事,产费有变更或通知如下:

一、自本通知公布之日起,《暂行办法》第四条规定范围内的金融机构必须选择已取得从事金融审计业务的会计师事务所合理金融相关审计业务,不得委托其他会计师事务所,已委托的应予中止委托关系。

二、已核准从事金融审计业务的会计师事务所,要严格按照《中华人民共和国注册会计师法》、《中国注册会计师独立审计准则》以及《暂行办法》的规定开展金融相关审计业务,保证金融审计质量。

三、为保证会计师事务所从事金融相关审计业务的执业质量，财政部和中国人民银行对符合规定条件的会计师事务所实行年检制度，对年检不符合要求的，停止其从事金融相关审计业务。

四、对今后追加条件的会计师事务所、财政部和中国人民银行将视情况不定期审查确认，并予以公布。

請人民銀行各分行、營業管理部將此文轉發轄內外各
銀行。

請各省、自治區、直轄市總局會計師協會將此文轉發轄內領有執照從事金融相關審計业务的會計師事務所。

附件：首批核准从事金融相关会计业务的会计师事务所名单

(此頁先正文)



主题词:金融监管 机构管理 通兑

[illegible]

地址：上海南京路100号
 电话：22222222
 电报：22222222

● 2019年12月15日，中国银保监会发布《关于规范商业银行代理销售业务的通知》，自2020年1月1日起实施。

(馬經 附 會)



首批获准从事金融相关审计
业务的会计师事务所名单
(按登记排序)

上海万隆众天会计师事务所

上海上会会计师事务所

上海大少会计师事务所

上海东洲会计师事务所

上海立信长江会计师事务所

上海立信会计师事务所

上海立信会计学院出版

上海正源和信会计师事务所

1. 企业之特色及经营理念

● 本報記者 王曉明 採訪 王曉明 採訪

上海三友社出版

Figure 1

... ..

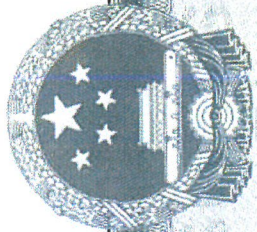
... ..

1950年10月1日

... ..

100





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

名称

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人

朱建弟, 杨志国

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; 信息系统领域内的技术服务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15900.0000万元整

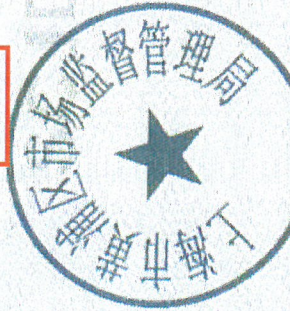
成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



扫描该码, 市场主体可便捷地查验更多经营信息, 提升交易信用服务。

仅供出报告使用, 其他无效



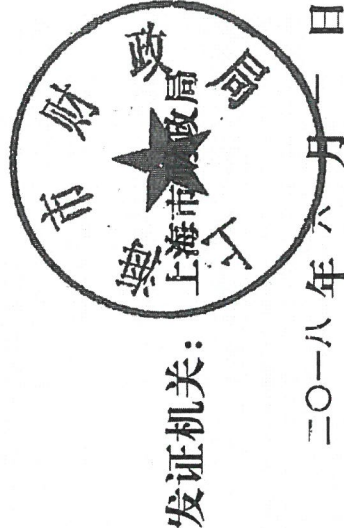
登记机关

2025年02月14日

证书序号: 0001247

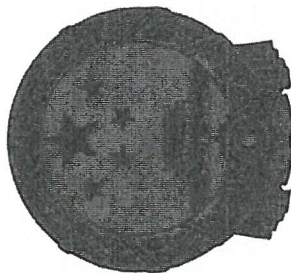
说明

- 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》。



中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效



会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

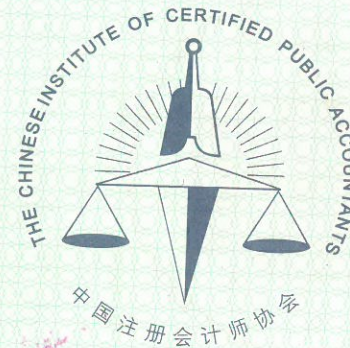
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



02 11

姓 名 郭金明

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1974-06-17

Date of birth

工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 320107197406173451

Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

370200010026

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇七年十一月九日
2007 /y /m /d



本证书经检验合格，继续有效一年。
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 of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

山东汇德会计师事务所
CPAs

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

2013 年 11 月 25 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师事务所山东分所
CPAs

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

2013 年 11 月 25 日
/y /m /d

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

中兴华山东分所 事务所
CPAs

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

2015 年 11 月 30 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中一山东分公司 事务所
CPAs

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

2015 年 11 月 30 日
/y /m /d

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

中一会计师事务所
山东分所

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

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

山东和信会计师事务所
CPAs

青岛分所

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

年 /y 月 /m 日 /d

转入：中兴华山东分所

注意事项 2017.10.31

- 一、注册会计师执行业务，必要时须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法定业务时，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，办理补发手续。

转出：中兴华(山东)

转入：立信(青岛分所)

- NOTES
- 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.



姓 名 巫海岚
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1993-09-25
Date of birth
工 作 单 位 中兴财光华会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 山东分所
身 份 证 号 码 370202199309255414
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate 110102050420

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2022 年 /y 04 /m 26 /d



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

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

中兴财光华(山东)分所
转所专用章
转出协会盖章
2023年9月1日

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴财光华(山东)分所
转所专用章
转入协会盖章
2023年9月1日

事务所
CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记

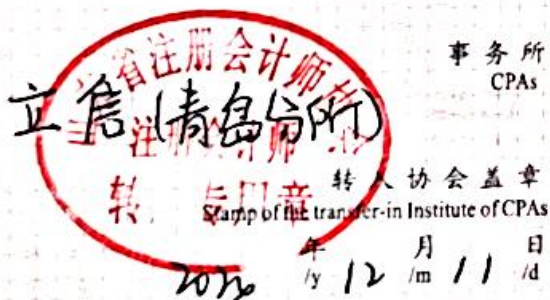
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

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
年 月 日
/y /m /d