

浙江亚光科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000163号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码: 京24V2WH5L22



浙江亚光科技股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2



内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000163号

浙江亚光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，我们审计了浙江亚光科技股份有限公司（以下简称亚光股份公司）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，亚光股份公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



龚晨艳

中国注册会计师:



刘彬

二〇二四年四月二十五日





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 桑春

出资额 2700万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区四环中路16号院7号楼1101

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；其他会计业务；法律、法规规定的其他业务。（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）

报告专用，复印无效。



2023年11月24日

登记机关

证书序号:0000093

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》。



发证机关:

北京市财政局
2017年11月17日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]1101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用,复印无效。**

	姓名	龚晨艳
	Full name	
	性别	女
	Sex	
	出生日期	1987-10-27
Date of birth		
工作单位	深圳分所	
Working unit		
身份证号码	352229198710270025	
Identity card No.		



<h3>年度检验登记</h3> <h4>Annual Renewal Registration</h4>	
<p>本证书经检验合格，继续有效一年。 other year after</p>	
 <p>龚晨艳的年检二维码</p>	
<p>证书编号: 440300680002 No. of Certificate</p> <p>批准注册协会: 深圳市注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 2008 年 07 月 28 日 Date of Issuance /y /m /d</p>	

	姓名	_____
	Full name	_____
	性别	_____
	Sex	_____
	出生日期	1981-04-22
	Date of birth	_____
工作单位	深圳高鉴会计师事务所(普通合伙)	
Working unit	_____	
身份证号码	360202198104223017	
Identity card No.	_____	



证书编号: 474702050004
No. of Certificate

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

发证日期: 2009年 12月 01日
Date of Issuance

4

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.



刘彬的年检二维码

年 /y 月 /m 日 /d

8