



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

光智科技股份有限公司
内部控制审计报告

中国·北京
BEIJING CHINA

内部控制审计报告

中审亚太审字(2026)002171 号

光智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，我们审计了光智科技股份有限公司（以下简称“光智科技公司”）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、光智科技公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是光智科技公司董事会的责任。

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，光智科技公司于 2025 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。

本页无正文，为中审亚太审字(2026)002171号报告之签字、签章页。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：王栋



中国注册会计师：隋国君



中国·北京

二〇二六年三月二十二日



营业执照

统一社会信用代码
91110108061301173Y



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 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 王增明

出资额 3070万元

成立日期 2013年01月18日

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

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资产负债表，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；对破产企业清算进行审计；受托对委托方提供财务数据真实性进行鉴证；接受委托，代订经济合同；法律、法规规定的其他经营活动。（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）

登记机关 2024年07月01日





会计师事务所 执业证书



名称：中审亚太会计师事务所
 首席合伙人：王增明
 主任会计师：
 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
 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

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
 二〇二〇年十二月四日
 中华人民共和国财政部制

注册证书编号: 110001540029
 注册证书有效期: 2022年06月28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.

注册会计师协会
 CPA Association

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 王栋
 Full name: 王栋
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-01-15
 Date of birth: 1973-01-15
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 Work unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 身份证号: 230102197301151631
 Identity #

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.

注册会计师协会
 CPA Association

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.

2022

王栋

2022年6月28日

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

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

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

2022年3月14日

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

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

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

2019年12月20日

2019年9月17日


 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名 隋国君
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1979-11-21
 Date of birth _____
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 Working unit _____
 身份证号码 231026197911215213
 Identity card No. _____

2021年11月

证书编号: 110001540131
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: 2008年08月08日
 Date of Issuance _____


 黑龙江省注册会计师协会
 Heilongjiang Institute of CPAs

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.


 黑龙江省注册会计师协会
 Heilongjiang Institute of CPAs

年度检验
 Annual Renewal &
 本证书经检验
 This certificate is
 2021
 隋国君


 110001540131


 2022

2021年11月

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
 中审亚太会计师事务所
 事务所以
 2020年11月18日
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年11月18日


 黑龙江省注册会计师协会
 Heilongjiang Institute of 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
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中审亚太会计师事务所
 事务所以
 2020年12月18日
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年12月18日


 黑龙江省注册会计师协会
 Heilongjiang Institute of CPAs