

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[2026]14962-1号

---

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



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）2025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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2026]14962-1 号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:





# 营业执照

(副本)(15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

出资额 12500 万元

成立日期 2012 年 03 月 05 日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

仅供

[2026]14962-1□ 使用

再复印无效 2026 年 4 月 15 日

登记机关

2026 年 03 月 09 日



证书序号: 0000175

### 说明

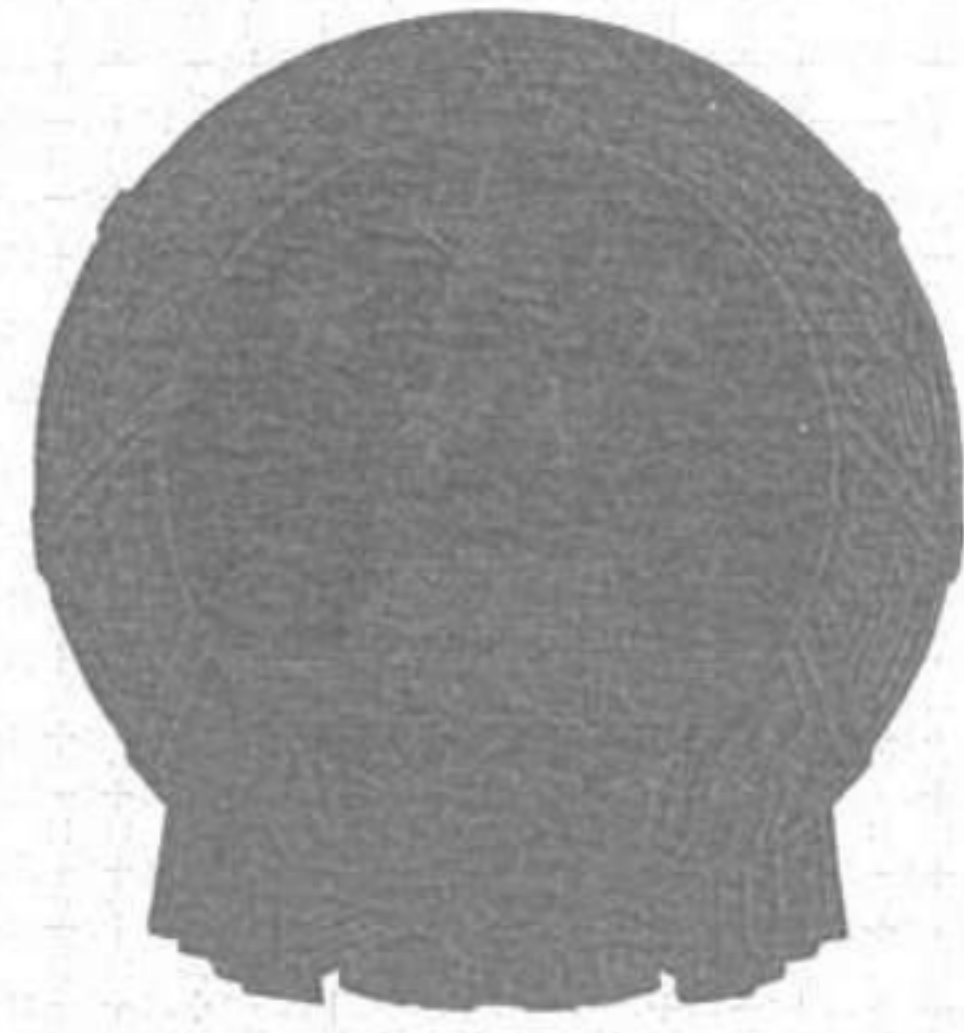
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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



## 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

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

11010150

批准执业文号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业日期:

2011年11月14日

此复印件仅限于

□□□□ [2026]14962-1□

使用，再次复印无效。

2026年4月15日



天职国际会计师事务所  
1101080212059  
女  
1980-10-13  
37049100303828

姓 Full name  
性 Sex  
生 Date of birth  
出 Working  
工 Identity card No.  
作  
身  
份  
证  
号



此复印件仅限于  
□□□□ [2026]14962-1□  
使用，再次复印无效。  
2026 年 4 月 15 日



陈子涵 110002400147

证书编号: 110002400147  
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: 2007 年 02 月 28 日  
Date of Issuance

陈子涵

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.



陈子涵  
110002400147

深圳市注册会计师协会





天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
1101050212359

姓名	Full name	林
性别	Sex	
出生日期	Date of birth	1997-04
工作单位	Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码	Identity card No.	44030519970416250

此复印件仅限于  
□□□□ [2026]14962-1□  
使用，再次复印无效。  
2026 年 4 月 15 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.



证书编号:  
No. of Certificate 110101500970

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 2021<sup>y</sup> 12<sup>m</sup> 24<sup>d</sup>

高建亮  
110101500970  
深圳市注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d