

北京数码视讯科技股份有限公司

内部控制审计报告

中瑞诚鉴字[2026]第 611109 号

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#

电话：010-62267688

传真：62267682

目 录

- 内部控制审计报告 第 1-2 页
- 会计师事务所营业执照、资格证书



中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区金融大街35号1号楼805#

邮政编码：100033 电话：+86(01)62267688

Chung Rui Certified Public Accountants LLP

Office Address: Room 805, Building 1, NO.35 Jinrong Street, Xicheng District, Beijing

Post Code: 100033 Tel: +86(01)62267688

内部控制审计报告

中瑞诚鉴字[2026]第 611109 号

北京数码视讯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，我们审计了北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称“数码视讯公司”）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、数码视讯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，并评价其有效性是数码视讯公司董事会的责任。

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,北京数码视讯科技股份有限公司于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。

中瑞诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·北京

2026年4月16日