

东方明珠新媒体股份有限公司

2025 年度内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—7 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 3 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 4 页
(三) 注册会计师执业资格证书复印件.....	第 5—7 页



内部控制审计报告

天健审〔2026〕6-342号

东方明珠新媒体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,我们审计了东方明珠新媒体股份有限公司(以下简称东方明珠)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》以及《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,并评价其有效性是东方明珠董事会的责任。

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


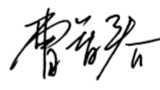

内部控制具有固有局限性,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。





四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，东方明珠于 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

二〇二六年四月十九日





国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司天健审(2026)6-342号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

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：



中华人民共和国财政部制



本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司天健审（2026）6-342号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

 中国注册会计师协会



姓名 王晨
Full name Wang Chen
性别 男
Sex Male
出生日期 1974-01-22
Date of birth 1974-01-22
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch
身份证号码 310105197401223216
Identity card No. 310105197401223216

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: 110101310033
 No. of Certificate: 110101310033
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs
 发证日期: 2011年10月28日
 Date of Issuance: 2011-10-28

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:

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

同意转入
 Agree the holder to be transferred to:

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

本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司天健审(2026)6-342号报告后附之用，证明王晨是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。





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



姓名 曹智春
Full name 男
性别 男
Sex
出生日期 1981-06-27
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 310115198106271159
Identity card No

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.



曹智春(110001590185)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

证书编号: 110001590185
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 07 月 29 日
Date of Issuance

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

曹智春
CPAs

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

曹智春
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in 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.

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

曹智春
CPAs

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

曹智春
CPAs

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

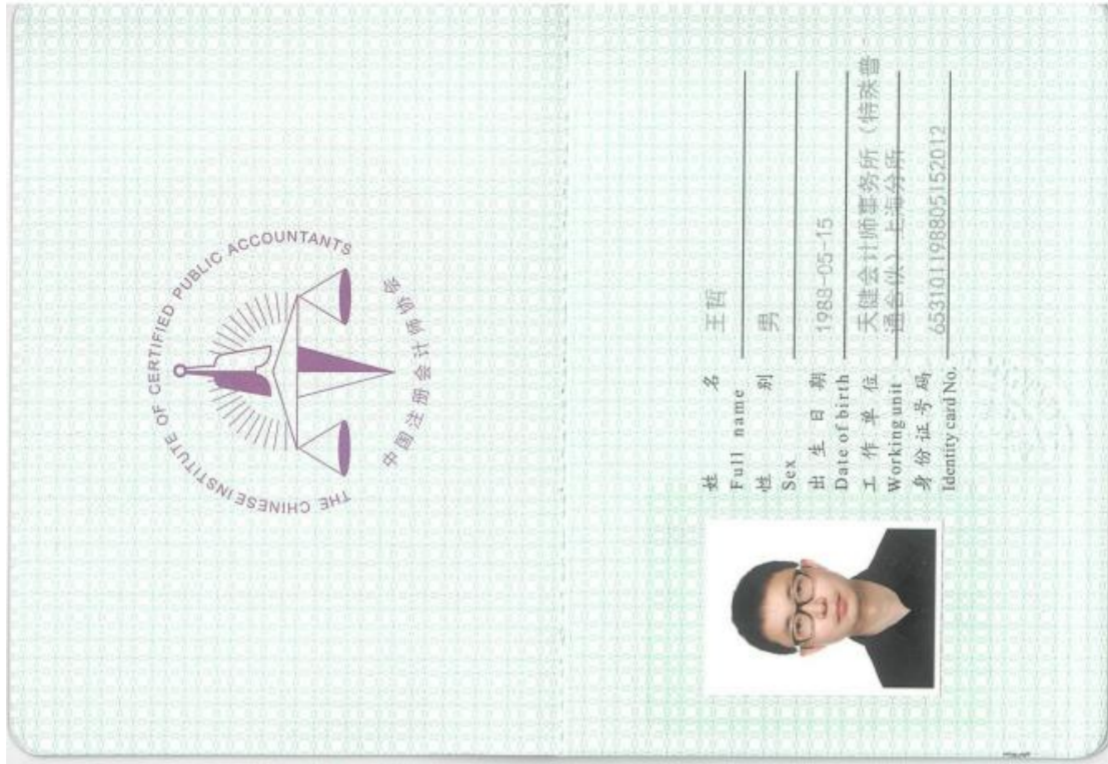
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司天健审(2026)6-342号报告后附之用，证明曹智春是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司天健审(2026)6-342号报告后附之用，证明王哲是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

