

东方明珠新媒体股份有限公司

2024 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〔2025〕6-305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)2024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 2024 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。



中国注册会计师：

王晨



中国注册会计师：

曹智春



中国注册会计师：

王哲



二〇二五年四月十七日



统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

营业执照
(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 钟建国

经营范围 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

出资额 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关 浙江省市场监督管理局

2025年02月27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日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

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（2025）6-805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。



		证书序号: 0019886
会 计 师 事 务 所 执 业 证 书		说 明
名 称:	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	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。
首席合伙人:	钟建国	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。
主任会计师:		3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
经 营 场 所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号	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》。
组 织 形 式:	特殊普通合伙	
执业证书编号:	330000001	发证机关: 
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号	2024 年 12 月 20 日
批准执业日期:	1998 年 11 月 21 日设立, 2011 年 6 月 28 日转制	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(2025)6-305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

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.



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

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

同意调出: 王晨
Agree the holder to be transferred from: Wang Chen

同意调入: 王晨
Agree the holder to be transferred to: Wang Chen

转出协会盖章: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch

转入协会盖章: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Shanghai Branch

转出日期: 2011年10月28日
Date of transfer-out: 2011/10/28

转入日期: 2011年10月28日
Date of transfer-in: 2011/10/28

本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司王晨（2025）6-305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

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年年度
上海市注册会计师协会
2019年05月31日



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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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.



曹智春的年检二维码

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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.



曹智春的年检二维码

本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司天健审(2025)16-305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。



	
姓名 Full name	王哲
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1989-05-15
工作单位 Working unit	天健会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
身份证号码 Identity card No.	653101198905152012
	

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	330000011737
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	上海市注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance	2022 年 02 月 15 日 /y /m /d
年 月 日 /y /m /d	
	
本复印件仅供东方明珠新媒体股份有限公司天健审〔2025〕6-305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。	

