

新华文轩出版传媒股份有限公司

内部控制审计报告  
2023年12月31日

## 内部控制审计报告

德师报(审)字(24)第 S00237 号  
(第 1 页, 共 2 页)

新华文轩出版传媒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,我们审计了新华文轩出版传媒股份有限公司(以下简称“新华文轩”)2023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,并评价其有效性是新华文轩董事会的责任。

### 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。

## 内部控制审计报告(续)

德师报(审)字(24)第 S00237 号  
(第 2 页, 共 2 页)

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为, 新华文轩于 2023 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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·上海

中国注册会计师: 蒋 健  
(项目合伙人)

Handwritten signature of Jiang Jian in black ink.

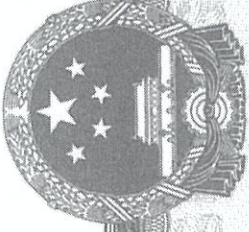


中国注册会计师: 欧阳千力

Handwritten signature of Ouyang Qianli in black ink.



2024 年 3 月 27 日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

9131000005587870XB

证照编号: 00000002202305250009

市场主体身份信息、备案、监管信息、许可、体、验更多应用服务。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 人民币8870.0000万

类型 外商投资特殊普通合伙企业 成立日期 2012年10月19日

执行事务合伙人 付建超

主要经营场所

上海市黄浦区延安东路222号30楼

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。  
【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】



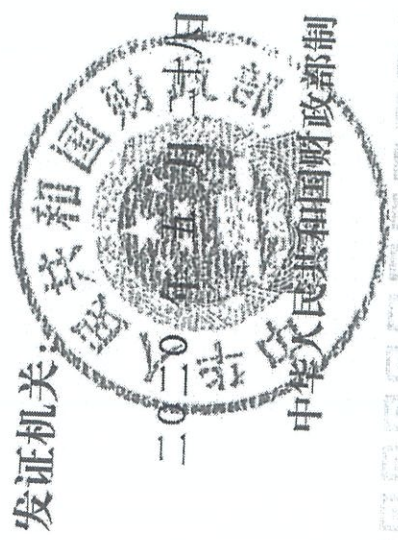
2023年05月25日

登记机关

证书序号: 0004082

# 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:

## 会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 付建超  
 主任会计师:  
 经营场所: 上海市延安东路222号30楼



组织形式: 特殊的普通合伙企业  
 执业证书编号: 31000012  
 批准执业文号: 财会函(2012)40号  
 批准执业日期: 二〇一二年九月十四日



姓名: 蒋健  
 Full name: 蒋健  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1976-09-28  
 Date of birth: 1976-09-28  
 工作单位: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)武汉分所  
 Working unit: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)武汉分所  
 身份证号码: 101109197609283233  
 Identity card No.: 101109197609283233



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: 31000032161

有效期至: 2025年12月31日



网址: 310000032161

证书编号:  
No. of Certificate

31000032161

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

2004 年 07 月 30 日



日



2015 01 09

姓名 欧阳千力

性别 女

出生日期 1986-06-27

工作单位 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所

身份证号 51042119860627682X

身份证号码



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.



标识码 / 110002414119

证书编号: 110002414119  
No. of Certificate  
四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
2015 09  
发证日期: 2015 年 09 月 09 日  
Date of Issuance