

佛山市国星光电股份有限公司

2024年12月31日

内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2025GZAA1B0073

佛山市国星光电股份有限公司

佛山市国星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，我们审计了佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“国星光电”）2024年12月31日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，并评价其有效性是国星光电董事会的责任。

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，国星光电于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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码
91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李锐英、宋朝学、谭小青

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。
(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 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街 8 号 富华大厦 A 座 8 层



2025 年 01 月 24 日

登记机关

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

证书序号: 0014624

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: 北京市财政局
二〇一一年五月五日
中华人民共和国财政部制

会计师事务所
执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日





姓名 凌朝晖
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-04-21
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 360111196804210016
Identity card No.



凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2018) 94号。



凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2018) 94号。

证书编号: 440100340010
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1998 年 12 月 30 日
Date of Issuance
2018年3月续发



姓名: 凌朝晖 2072
证书编号: 440100340010



姓名: 凌朝晖 [2023]
证书编号: 440100340010



凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。



凌朝晖(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021) 248号。



姓名	李正良
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1970-03-03
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙) 广州分所
身份证号码	430621197003030472
Identity card No.	



姓名: 李正良 2012-
证书编号: 440100520019



李正良(440100520019), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



姓名：李正良
证书编号：440100530019

61005001074

证书编号: 440100520019
No. of Certificate

2018年3月颁发

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: 李正良 【2023】
证书编号: 440100520019

注册变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同 意 調 止
 Agree the holder to be transferred from atf. 1



同業商人
Leave the bottom to be transferred to

信和中心

Sample of the publisher on Internet at CPAA
 8月28日
 输入协会盖章

注册会计帅工作单位变更事项
Registrations of the Change of Working Unit by a C

司 意 調 出



人 事 紀 略

信永中和 会计师事务所

Source of the extract: in Institute of CPAs
2017.10.19