

佛山市国星光电股份有限公司

2025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/2026GZAA1B0011

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”)2025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。

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:

中国 北京

二〇二六年四月九日



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 李晓英、宋朝晖、谭小青

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

经营范围 许可项目：注册会计(除依法须经批准的项
目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相
关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：企业管理咨询；
税务服务；破产清算服务；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)；信息咨询、技术交流、
技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服
务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统
运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。
(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)



登记机关

2022年01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

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》。



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: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
 经营场所:

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





证书编号: 440100340010
 注册注册会计师协会
 Association Institute of CPAs
 发证日期: 1998年12月30日
 2018年3月16日

证书编号: 440100340010, 已通过广东省注册会计师协会2018年注册会计师年检。通过文号: 粤注协〔2018〕38号。

证书编号: 440100340010, 注册证号: 粤注证〔2018〕38号。



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 ren



姓名: 凌朝晖
 证书编号: 440100340010

年 月 日

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.

年 月 日

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





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
 证书编号：440100520019



李正良(440100520019)，已通过广东省注册会计师协会2018年任资格审查，通过文号：粤注协〔2018〕38号。



姓名：李正良
 证书编号：440100520019

440100520019

证书编号：440100520019
 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：2018年02月02日
 Date of Issuance
 2018年3月换发



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.

年 月 日
 Year Month Day



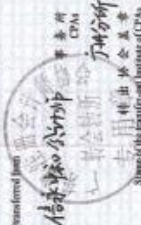
姓名：李正良
 证书编号：440100520019



姓名：李正良
 证书编号：440100520019

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



2018年12月26日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to



2018年12月28日

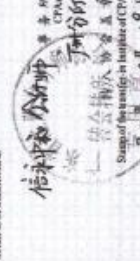
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



2018年9月15日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to



2018年10月19日