

四方光电股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2024]18398-3 号



目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



四方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，我们审计了四方光电股份有限公司（以下简称“四方光电”）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，并评价其有效性是四方光电董事会的责任。

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，四方光电于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。

[以下无正文]



内部控制审计报告（续）

天职业字[2024]18398-3号

[此页无正文]

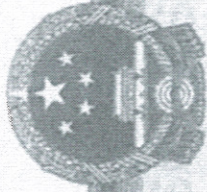


中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描市场主体身
份码了解更详细
登记、备案、处罚、
监管信息、纳税
信用等服务。



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
(15-1)
与原件核对一致
(XIII)出资额

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年07月13日

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、清算等审计业务；提供税务咨询；代订经济合同；法律、法规规定的其他业务；（法律、法规禁止的，不得从事。）
出具审计报告，验资报告，清算审计报告，代理记账，税务咨询，资产评估，企业管理咨询，会计培训，法律、法规规定的其他业务；（法律、法规禁止的，不得从事。）
出具审计报告，验资报告，清算审计报告，代理记账，税务咨询，资产评估，企业管理咨询，会计培训，法律、法规规定的其他业务；（法律、法规禁止的，不得从事。）
出具审计报告，验资报告，清算审计报告，代理记账，税务咨询，资产评估，企业管理咨询，会计培训，法律、法规规定的其他业务；（法律、法规禁止的，不得从事。）
出具审计报告，验资报告，清算审计报告，代理记账，税务咨询，资产评估，企业管理咨询，会计培训，法律、法规规定的其他业务；（法律、法规禁止的，不得从事。）

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: 0000175

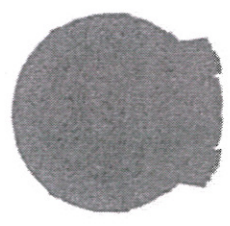
说明

- 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：
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与
原天职国际会计师事务所(普通合伙)
(XIII)
对一致

名称：邱靖之
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010150
批准执业文号：京财会许可[2011]0105号
批准执业日期：2011年11月14日



姓名 覃继伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-05-23
 Date of birth
 工作单位 湖北天华有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 3205196805231274
 Identity card No.

湖北天华有限责任会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIII)

Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 413300010004
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1999年11月01日
 Date of Issuance: 2012年12月28日换发

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

2014年9月1日
 2014年12月10日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓 名
Full name 郭光
性 别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1988-10-08
工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)武汉分所
身份证号码
Identity card No. 420500198810080030

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIII)

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



证书编号: 110101500055
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2013 年 01 月 31 日
Date of issuance

日
月