

**广东东阳光科技控股股份有限公司
内部控制审计报告**

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
-----------------	---------

内部控制审计报告

天健审〔2019〕11-31号

广东东阳光科技控股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，我们审计了广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称东阳光科公司）2018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阳光科公司董事会的责任。

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，东阳光科公司于2018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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十七日



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007496

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：



中华人民共和国财政部制

仅为出具广东东阳光科技控股股份有限公司2018年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先

证书号：44

发证时间：二〇一七年十一月八日

证书有效期至：二〇一九年十一月八日



仅为出具广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

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

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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）



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2019年01月25日年度年度报告

仅为出具广东东阳光科技控股股份有限公司2018年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。


姓名 李元良
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1980-7-2
Date of birth

工作单位 重庆天健会计师事务所四川分所
Working unit

身份证号码 510521198007026955
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016年3月31日

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: 500300750802
No. of Certificate

批准注册协会 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 21 日
Date of Issuance

2007 年 12 月 21 日



仅为出具广东阳光科技控股股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李元良是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017年3月24日

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

2018.3.31
合格专用章 (四川)

2009年2月18日
合格专用章 (四川)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015.3.31
合格专用章 (四川)

2010年2月28日
合格专用章 (四川)

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 by

天健正信会计师事务所
CPAs

2012年5月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred by

天健会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 5 月 23 日

注意事项
NOTES

1. 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

姓名 陈继平
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-12-26
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit
身份证号码 513821198712260890
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.3.31
合格专用章
(四川)
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: 330000015581
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2017年3月
合格专用章
(四川)

仅为出具广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明陈继平是中国注册会计师未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。