

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
二、附件.....	第 3—6 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 3 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 4 页
(三) 执业注册会计师资格证书复印件.....	第 5—6 页



内部控制审计报告

天健审〔2026〕11-349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(以下简称东阳光公司)2025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，东阳光公司于 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。



中国注册会计师：彭卓

彭卓



中国注册会计师：赵乙人

赵乙人



二〇二六年四月九日





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

本复印件仅供广东东阳光科技控股股份有限公司天健审（2026）11-349号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供广东东阳光科技控股股份有限公司天健审(2026)11-349号报告后附之用,证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质,他用无效且不得擅自外传。





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

合格专用章
(四川)
2015.12.30

姓名 彭卓
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1983-01-23
Date of birth _____
工作单位 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit _____
身份证号码 510525198301230012
Identity card No. _____




证书编号: 110002430703
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: 2015 年 12 月 30 日
Date of Issuance _____ /y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2017.3.13

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

合格专用章
(四川)
3月31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.



合格专用章
(四川)
2017.06.09

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.

合格专用章
(四川)
2018.06.09

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 from

安永华明成都 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2018年12月18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川钰华纳 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2018年12月18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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

四川钰华纳 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年5月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健四川 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年5月29日

本复印件仅供广东东阳光科技控股股份有限公司天健审(2026)11-349号报告后附之用, 证明彭卓是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



	姓名 Full name	赵乙人
	性别 Sex	男
	出生日期 Date of birth	1993-09-25
	工作单位 Working unit	天健会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
	身份证号码 Identity card No.	513029199309253134

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: No. of Certificate	330000010796
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	四川省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance	2019 年 08 月 16 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.   赵乙人 330000010796 年 / 月 / 日 /y /m /d	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 /y /m /d
--	--

本复印件仅供广东东阳光科技控股股份有限公司天健审(2026)11-349号报告后附之用，证明赵乙人是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传

