

四方光电股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2023]26779-3 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”）2022 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 2022 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[2023]26779-3 号

[此页无正文]

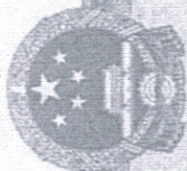


中国注册会计师：



中国注册会计师：





统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本)(15-1)

扫描二维码
获取市场主体
信息、备案、许可、
行政处罚、公示、
更多经营范围。



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
经营范围 邱增之

出资额 15099万元

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01月17日

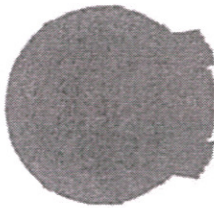
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件一致
(XIII)

审查企业会计报表、出具审计报告、验资报告、办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、其他基本业务、税务咨询、企业管理咨询、技术评估、代理记账、会计咨询、税务咨询、会计培训、法律、法规规定的其他业务、软件开发、计算机系统服务、数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外)、企业管理咨询、销售计算机、软件及辅助设备、开展经营服务项目、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、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。

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



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)
与原件核对一致

名称：
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：

邱靖之

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：
执业证书编号：
批准执业文号：
批准执业日期：

11010150

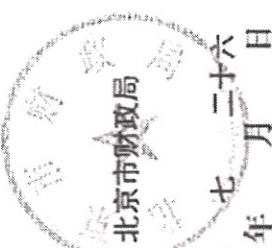
京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

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



姓名 章维伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-05-23
Date of birth
工作单位 湖南天华有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 320311680523127
Identity-card No.

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: A10100010004
批准注册协会: 湖南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012年2月20日
Date of Issuance

2012年2月20日
2013年2月19日
2014年2月17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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致 (XII)

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.

2014年2月17日
2015年2月15日
2016年2月10日



姓 名
Full name 郭光
性 别
Sex 男
出 生 日 期
Date of birth 1970-10-10
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
ID card no. 420621198010050030

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(X11)

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
renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110101500055

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

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

日 月 年