

广东惠伦晶体科技股份有限公司
2024 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

1-2

内部控制审计报告

XYZH/2025SZAA4B0278

广东惠伦晶体科技股份有限公司

广东惠伦晶体科技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，我们审计了广东惠伦晶体科技股份有限公司（以下简称惠伦晶体）2024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，并评价其有效性是惠伦晶体公司董事会的责任。

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，惠伦晶体于2024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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

1、惠伦晶体及实控人赵积清先生近日分别收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）下发的立案告知书。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司及赵积清先生立案。截至本报告日，立案调查尚在进行。

2、如惠伦晶体 2024 年度财务报告附注十、2.（3）3.2 所述，2024 年公司控股股东新疆惠伦股权投资合伙企业（有限合伙）归还公司占用资金共计 5,659.99 万元，其中本金 5,151.76 万元，利息 508.23 万元，其余利息 406.49 万元已于 2025 年 3 月归还。

本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

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

二〇二五年四月二十八日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓名	季晟
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1974年08月16日
Date of birth	
工作单位	信永中和会计师事务所
Working unit	
身份证号码	110105197408166114
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，自
This certificate is valid for an
this renewal

1100001570006

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

2001.04.28

2001.04.28

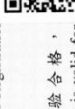
2010

1101010

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
This certificate is valid for
this renewal.

2009 年 3 月 30 日
/y /m /d



身份证号码: 110001570006

姓名: 李熙

年度检验合格
Annual Renewal Registration

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

2008 年 3 月 20 日
/y /m /d



身份证号码: 110001570006

姓名: 李熙



CPA 注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
20080215041065

北京注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

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

信永中和会计师事务所有限公司
XINYONGZHONGHONG ACCOUNTANTS
BEIJING
注册会计师协会
转所专用章

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日
y / m / d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

信永中和会计师事务所(普通合伙)

转入协会盖章

Stamp of the Transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日
y / m / d

10

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日
y / m / d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012 年 12 月 4 日
y / m / d

11



姓名 张敬敏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1993-11-08
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 362329199311088120
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.



张敬敏
110101360654
深圳市注册会计师协会

年 月 日
/m /d

110101360654

证书编号:
No. of Certificate

张敬敏 110101360654
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

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.



姓名: 张敬敏
证书编号: 110101360654

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.



张敬敏 110101360654

年 月 日
/y /m /d

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:

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

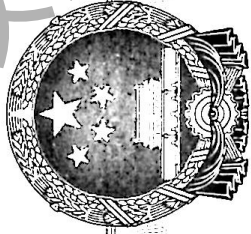
组织形式: 特殊普通合伙

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





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、朱朝等

经营范围 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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。)

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

登记机关



2025年 01月 24日