

# 东莞金太阳研磨股份有限公司

## 内部控制审计报告

中喜特审 2026T00170 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：[zhongxi@zhongxicpa.net](mailto:zhongxi@zhongxicpa.net)

# 目 录

内 容	页 次
一、内部控制审计报告	1-2
二、会计师事务所营业执照及资质证书	



## 内部控制审计报告

中喜特审2026T00170号

东莞金太阳研磨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，我们审计了东莞金太阳研磨股份有限公司（以下简称金太阳公司）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，并评价其有效性是金太阳公司董事会的责任。

### 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，金太阳公司于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)  
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



陈翔

中国注册会计师:



孙亚林

二〇二六年四月二十四日



# 营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张增刚

出资额 2690 万元

成立日期 2013 年 11 月 28 日

主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层  
1101 室

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。)

登记机关

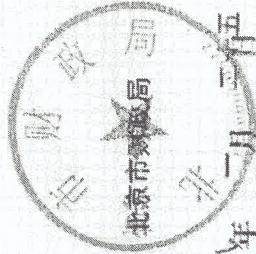


2025 年 12 月 26 日

证书序号: 0000058

### 说明

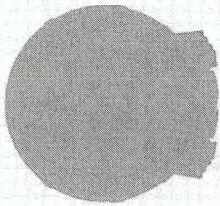
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年十一月二十五

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张增刚

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000168

批准执业文号: 京财会许可(2013)0071号

批准执业日期: 2013年11月08日



2014

2013

姓名: 陈翔

会员编号: 10000082500

CA

注册日期: 一九九九年一月一日

批准注册单位: 北京注册会计师协会

证书编号: 10000082500

注册编号: 10000082500

姓名: 陈翔

注册编号: 10000082500







THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓名: 陈翔

性: 男

出生日期: 1968-10-08

工作单位: 中喜会计师事务所有限责任公司

身份证号码: 510702681006071



姓名: 孙亚林  
 Full name: 孙亚林  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1978-10-23  
 Date of birth: 1978-10-23  
 工作单位: 天津市津华有限责任会计师事务所  
 Working unit: 天津河北分所  
 身份证号码: 130105197810231221  
 Identify card No.:



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

天津市津华有限责任会计师事务所  
 CPAs

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

2020年10月30日  
 /y /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所  
 CPAs

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

年 月 日  
 /y /m /d



证书编号: 120000320006  
 No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年05月02日  
 Date of Issuance /y /m /d