

佛山市国星光电股份有限公司  
涉及广东省广晟财务有限公司关联交易  
的存款、贷款等金融业务的专项说明

目 录

一、专项说明	1
二、与广东省广晟财务有限公司的存款、贷款等金融业务汇总表	3

# 佛山市国星光电股份有限公司 涉及广东省广晟财务有限公司关联交易 的存款、贷款等金融业务的专项说明

中证天通[2022]证审字第 0700001 号附 3 号

佛山市国星光电股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了佛山市国星光电股份有限公司（以下简称“国星光电”）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们审计了后附的国星光电管理层编制的 2021 年度《佛山市国星光电股份有限公司与广东省广晟财务有限公司的存款、贷款等金融业务汇总表》（以下简称“汇总表”）。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供国星光电年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为国星光电年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解国星光电 2021 年度与广东省广晟财务有限公司的存款、贷款等金融业务情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

## 二、管理层的责任

管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 5 号——交易与关联交易》的要求和相关资料编制汇总表，并保证其内容真实，准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 三、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国星光电管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

## 四、工作概述

我们的审计工作是根据中国注册会计师审计准则进行的。中国注册会计师审计准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、审计意见

我们认为，国星光电管理层编制的汇总表在所有重大方面符合深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第 5 号——交易与关联交易》和相关资料的认定，如实反映了国星光电 2021 年度与广东省广晟财务有限公司的存款、贷款等金融业务情况。

中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：罗东日  
(项目合伙人)

中国注册会计师：黄立

二〇二二年三月二十二日

附表：

## 与广东省广晟财务有限公司的存款、贷款等金融业务汇总表

2021 年度

编制单位：佛山市国星光电股份有限公司

金额单位：人民币元

项目名称	2021 年期初余额	2021 年度增加金额	2021 年度减少金额	2021 年期末余额	结算利息	结算手续费
存放于广东省广晟财务有限公司存款	295,799,465.19	3,360,857,330.14	3,064,946,914.49	591,709,880.84	8,606,168.81	
向广东省广晟财务有限公司贷款						
通过广东省广晟财务有限公司给子公司发放委托贷款						
项 目						
向广东省广晟财务有限公司贴现的商业票据						

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



统一社会信用代码  
91110108089662085K

# 营业执照

(副本)(3-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

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、变更登记等事宜，代理企业破产清算事务；受托进行资产评估业务；接受委托办理法律事务；出具审计报告、验资报告、法律意见书和其他文件；承办法律法规规定的其它业务；(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，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。)

成立日期 2014年01月02日

合伙期限 2014年01月02日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

登记机关



2022年01月13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



# 会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

## 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：



二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制

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

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2019年第26号公告  
更名为: 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

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

2019年 8月 13日

罗东日

男

1974-09-27

北京中证天通会计师事务所  
特殊普通合伙·广东分所

430422197409275459

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

440100870010

广东省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2014 09 10 补发

年 月 日  
/ /

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.



罗东日(440100870010), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



440100870010

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

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2019年第26号公告  
更名为:中证大通会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所

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

2019年 8月 13日  
/y /m /d

黄立  
男  
1989-12-06  
北京中证大通会计师事务所  
特殊普通合伙, 广东分所  
4310281986012002813

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



证书编号:  
No. of Certificate

110002674765

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2015 年 04 月 13 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.



黄立(110002674765), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



110002674765