



00002021030065887385
报告文号：苏亚审内[2021]3号

江西晨光新材料股份有限公司
内部控制审计报告
苏亚审内 [2021] 3 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 楼

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内[2021]3号

内部控制审计报告

江西晨光新材料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,我们审计了江西晨光新材料股份有限公司(以下简称晨光新材)2020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,并评价其有效性是晨光新材董事会的责任。

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,晨光新材于 2020 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。



苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国 南京市

二〇二一年三月二十九日

证书序号: 0001496

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》记载事项发生变更的, 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证注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年七月二日

中华人民共和国财政部

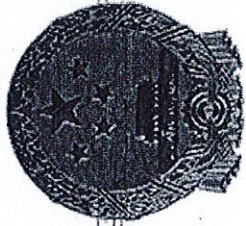


会计师事务所 执业证书



名称: 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 詹从才
 主任会计师:
 经营场所: 中环国际广场22楼
 组织形式:
 执业证书编号: 特殊普通合伙
 批准执业文号: 32000026
 批准执业日期: 苏财会[2013]46号

Small vertical text at the bottom right corner, likely a registration or identification number.



证书序号: 000384

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 管从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一〇年八月五日

证书有效期至: 二〇一〇年八月五日



姓名: 周家文
 Full name: 周家文
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-10-01
 Date of birth: 1968-10-01
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
 身份证号码: 320121681001001
 Identity card No.: 320121681001001



证书编号: 320000120009
 No. of Certificate: 320000120009

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Provincial Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 1998 年 11 月 23 日
 Date of Issuance: 1998 / 11 / 23

周家文 (320000120009)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

周家文 (320000120009)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会

周家文 (320000120009)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会

周家文 (320000120009)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

2007年4月30日

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





姓名
Full name: 陈佳莉

性别
Sex: 女

出生日期
Date of birth: 1984-13-10

工作单位
Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No: 321111198412102826





证书编号:
No. of Certificate: 320000260157

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 二〇二〇年十二月二十九日

4

陈佳莉(320000260157)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

陈佳莉(320000260157)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日

7