

内部控制审计报告

深圳市新星轻合金材料股份有限公司

容诚审字[2023]518Z0439号

容诚会计
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



内部控制审计报告

容诚审字[2023]518Z0439号

深圳市新星轻合金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，我们审计了深圳市新星轻合金材料股份有限公司（以下简称深圳新星公司）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，并评价其有效性是深圳新星公司董事会的责任。

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，深圳新星公司于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。



(此页无正文，为深圳新星公司容诚审字[2023]518Z0439 号报告之签字盖章页。)



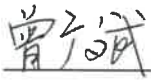
中国·北京

中国注册会计师: 
聂勇 (项目合伙人)

中国注册会计师
聂勇
370900010026

中国注册会计师: 
郭春林

中国注册会计师
郭春林
440300190022

中国注册会计师: 
曾广斌

中国注册会计师
曾广斌
110100320512

2023年4月24日



一
务
笔
一

证书序号: 0011869



会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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: 北京市财政局

二〇一三年 十月 廿五日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 370900010026
 注册日期: 2001年10月23日
 授权注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 Date of issuance: 2001年10月23日

深圳市注册会计师协会
 370900010026



姓名: 聂勇
 Full name: 聂勇
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-03-01
 Date of birth: 1973-03-01
 工作单位: 深圳南方国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 深圳南方国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 372801730302011



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
 2021年9月15日

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
 2021年9月15日

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示此证书。
- 此证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还发证协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

同意调入

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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

注册编号: 440300190022
No. of Certificate: 440300190022

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 2010年06月29日
Date of Issuance: 2010/06/29



| | |
|-------------------|---|
| 姓名 | 郭春林 |
| Full name | Guo Chunlin |
| 性别 | 男 |
| Sex | Male |
| 出生日期 | 1978-02-14 |
| Date of birth | 1978-02-14 |
| 工作单位 | 深圳南方民和会计师事务所有限公司 |
| Working unit | Shenzhen Nanfangminhe Accounting Firm Co., Ltd. |
| 身份证号码 | 5113241978021456 |
| Identity card No. | 5113241978021456 |



1101020362092




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
2013年4月15日

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
2013年4月15日

转出: 瑞华会计师事务所(深圳分所)
2013.4.17

注意事项

- 注册会计师执行业务, 应当随身携带本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

调入: 容诚会计师事务所(深圳分所)
2013.4.17



姓名 曾广斌
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1991-02-28
Date of birth _____
工作单位 鑫诚会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit _____
身份证号码 360722199102281552
Identity card No. _____

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance

深圳市注册会计师协会

110100320512



曾广斌
110100320512
深圳市注册会计师协会

曾广斌



年
月
日
(合伙)