

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 [2024] 20号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

地址：南京市泰山路 159 号正太中心 14-16 层

邮编：210019

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〔2024〕20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)2023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 2023 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。

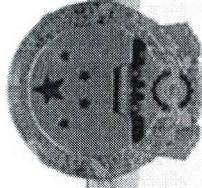
苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国 南京市

二〇二四年四月二十五日



营业执照

(副本)

编号 320100000202312120059



扫描二维码“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。

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营场所 叠从才于龙斌

出资额 1425万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层



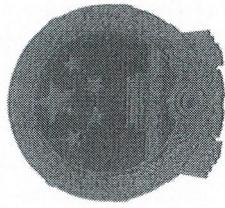
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；办理合并、分立、清算事宜的审计业务，出具具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含国家统一会计从业资格考试培训）；法律法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2023年12月12日

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。
<http://www.gsxt.gov.cn> 国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书



名称：苏亚金诚会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人：詹从才
 主任会计师：
 经营场所：南京市建邺区泰山路159号正东中心A座14-16层
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：32000026
 批准执业文号：苏财会[2013]46号
 批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0012220

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：江苏省财政厅
 二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制

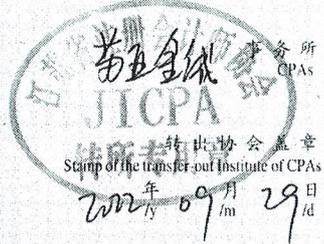


姓名 周琼
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1971-04-24
Date of birth
工作单位 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 420106710424244
Identity card No.



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 320000210004
No. of Certificate

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

发证日期: 1998 年 7 月 3 日
Date of Issuance

2007 4 3

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.



年 月 日
/y /m /d



姓 名 胡雯慧
Full name 女
性 别
Sex
出生日期 1988-11-24
Date of birth 江苏苏亚金诚会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 320103198811242528
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.



证书编号:
No. of Certificate

320000264329

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

发证日期:
Date of Issuance

2015 年 01 月 30 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d