

# 内部控制审计报告

国机通用机械科技股份有限公司

容诚审字[2023]230Z0282 号



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]230Z0282 号

国机通用机械科技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，我们审计了国机通用机械科技股份有限公司（以下简称国机通用）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，并评价其有效性是国机通用董事会的责任。

### 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，国机通用于 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，为国机通用容诚审字[2023]230Z0282 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 熊延森  
熊延森 (项目合伙人)

中国注册会计师  
熊延森  
110100323876

中国注册会计师: 黄敬臣  
黄敬臣

中国注册会计师  
黄敬臣  
340100030095

中国注册会计师: 屠灿  
屠 灿

中国注册会计师  
屠 灿  
110100323830

2022 年 4 月 11 日







# 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）

名称：

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

证书序号：0011869

## 说明

《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。

- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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

二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名 陈磊  
 Full name 陈磊  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1990-04-10  
 Date of birth 1990-04-10  
 工作单位 安徽公司即事办所(特殊普通合伙)五峰分所  
 Working unit 安徽公司即事办所(特殊普通合伙)五峰分所  
 身份证号 342426199004103055  
 Identity card No. 342426199004103055



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: 110100323876  
 No. of Certificate 110100323876  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会  
 发证日期: 2015-07-01  
 Date of issuance 2015-07-01



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

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 黄敬臣  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1978-04-15  
Date of birth  
工作单位 安徽华普会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 34212519780415131X  
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.



姓名：黄敬臣  
证书编号：340100030095

2005年3月9日

340100030095

注册编号：  
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

2004年9月2日  
发证日期：  
Date of Issuance



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

转入使有展 事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年12月27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入使有展 事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年12月27日

客诚(特普) 2013.9.18  
注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 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，办理补发手续。

转入：客诚(特普)安徽分所  
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.



姓名: 廖旭  
 Full name: 廖旭  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1989-02-04  
 Date of birth: 1989-02-04  
 工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 Working unit: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码: 342423198902044591  
 Identity card No.: 342423198902044591



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: 110100323830  
 No. of Certificate: 110100323830  
 批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 安徽省注册会计师协会  
 发证日期: 2014-12-15  
 Date of Issuance: 2014-12-15



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

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