

广东精艺金属股份有限公司

内部控制审计报告

苏亚审内〔2024〕28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A座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



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
报告编码：苏24CSWCM13R



# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内〔2024〕28号

## 内部控制审计报告

广东精艺金属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，我们审计了广东精艺金属股份有限公司（以下简称“广东精艺”）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

### 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，广东精艺按照《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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：

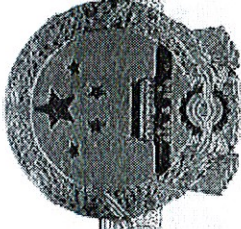


中国 南京市

二〇二四年四月二十五日

縫





# 营业执照

(副本)

编号 320100000202312120059



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。

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

执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

经营范围

企业会计准则、审计准则、资产评估准则、税务师事务所执业准则、注册会计师全国统一考试、注册会计师继续教育、会计师事务所执业许可、会计师事务所设立、会计师事务所合并、会计师事务所分立、会计师事务所清算、会计师事务所重组、会计师事务所改制、会计师事务所转制、会计师事务所撤销、会计师事务所破产清算、会计师事务所注销、会计师事务所其他法律法规规定的业务。

出资额 1425万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所

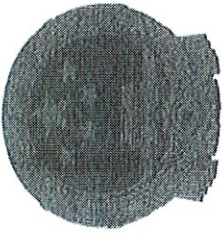
南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层



登记机关



2023年12月12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。
- 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》。

## 会计师事务所 执业证书

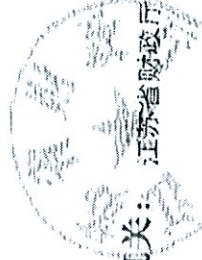
名称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：



苏亚金城会计师事务所（特殊普通合伙）  
詹从才  
南京市建邺区泰山路155号正大中心14-16层  
320100001508

组织形式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

特殊普通合伙  
32060026  
苏财会[2013]46号  
2013年11月08日



发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十一月 日

中华人民共和国财政部制



姓 名 2 陈玉生  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1969-03-19  
Date of birth  
工作单位 江苏苏亚金城会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 3102111969031958  
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: 320000210015  
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: 1999 年 5 月 18 日  
Date of Issuance

2007 4 30



姓 名 Full name 王 棚  
性 别 Sex 女  
出 生 日 期 Date of birth 1974-05-16  
工 作 单 位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限  
身 份 证 号 码 Identity card No. 32012219740516002X



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.



320000260125

证书编号:  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

二〇一〇 年 四 月 二十八 日

发证日期:  
Date of Issuance

年 月 日

年 月 日

