广东星徽精密制造股份有限公司

内部控制鉴证报告

目　录

一、内部控制鉴证报告

二、广东星徽精密制造股份有限公司
内部控制自我评价报告

内部控制鉴证报告

广东星徽精密制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称星徽精密公司）管理层编制的《内部控制自我评价报告》涉及的 2019 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供星徽精密公司披露 2019 年度报告时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为星徽精密公司 2019 年度报告的必备文件，随同其他材料一起报送并对外披露。

三、管理层的责任

星徽精密公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2019 年 12 月 31 日内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对财务报告内部控制有效性发表鉴

证意见。

五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务》的规定执行了审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行。我们在实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在实施鉴证工作中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，星徽精密公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2024年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师（项目合伙人）

中国·天津　　中国注册会计师

“

”

		2% 3% 5%
		0.5% 2% 1% 3% 3% 5%
		0.5% 3%

		2% 3% 5%
		0.5% 2% 1% 3% 3% 5%
		0.5% 3%

（4）重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；

（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。

（三） 内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

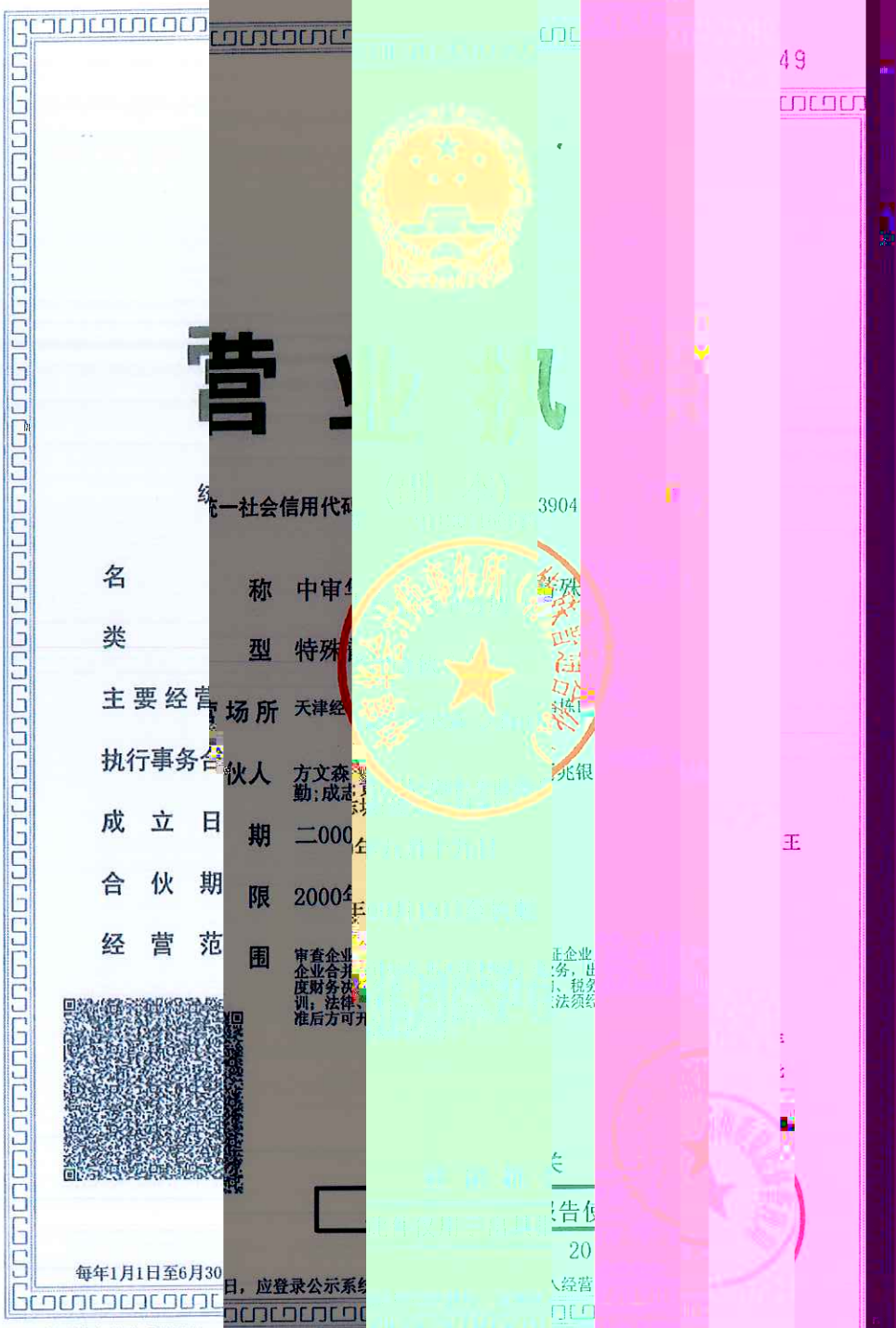
根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

广东星徽精密制造股份有限公司董事会

2020 年 4 月 29 日



营业执照

统一社会信用代码 3904

名 称 中审华

类 型 特殊普

主要经营场所 天津经

执行事务合伙人 方文森 勤;成志

成立日期 二000

合伙期限 2000年

经营范围 审查企业 企业合并 度财务决 训;法律、 准后方可开

每年1月1日至6月30日，应登录公示系统

企业信用信息公示系统网址：

49

王

告

20

经营

中华

理总局监

会计师事务所

执业证书

名　　称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：方文森

办公场所：天津开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：12010011

注册资本(出资额)：壹仟柒佰叁拾万元

批准设立文号：津财会〔2007〕27号

批准设立日期：二〇〇七年十二月二十七日

证书序号：NO. 019265

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：天津市财政局

二〇一七年二月十日

中华人民共和国财政部制

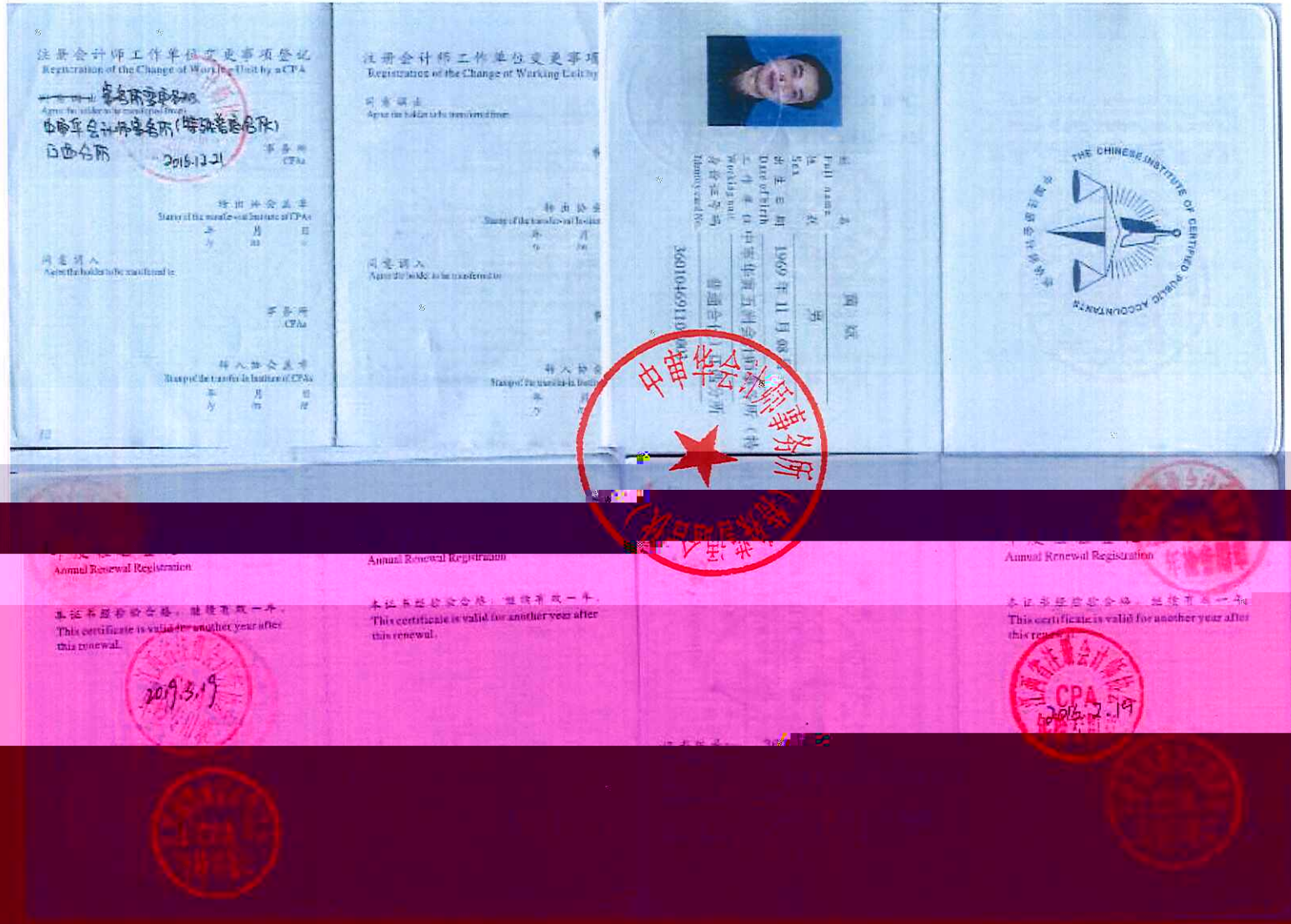
证书序号：000405

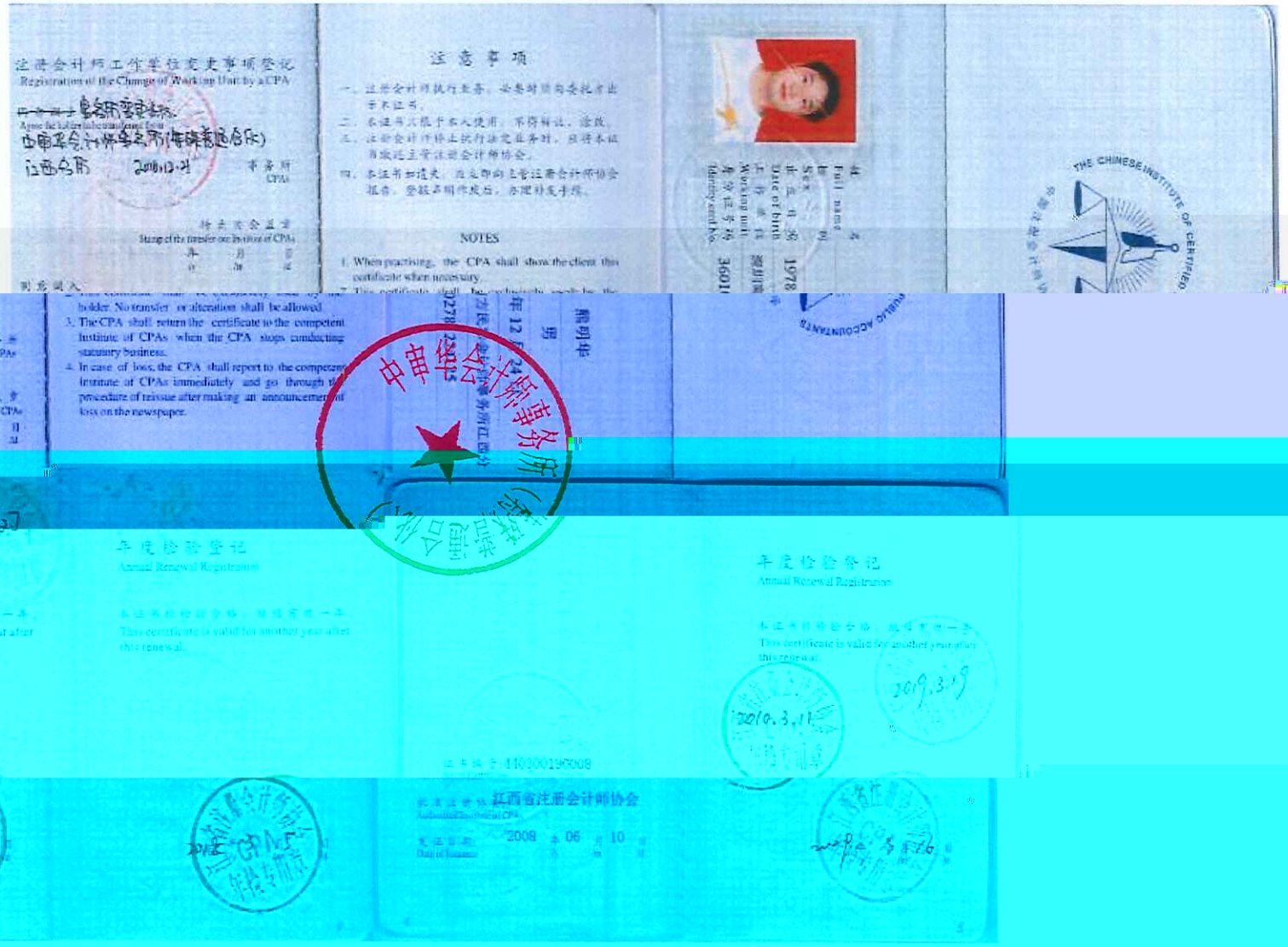
会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：方文森


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
同意调入
Agree the holder to be transferred in
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
CPA


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
注意事项
NOTES
Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Identity card No.
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
年度检验登记
Annual Renewal Registration
江西省注册会计师协会