

广州鹿山新材料股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二三年度

信会师报字[2024]第 ZL10106 号



内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZL10106 号

广州鹿山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，我们审计了广州鹿山新材料股份有限公司（以下简称鹿山新材）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，并评价其有效性是鹿山新材董事会的责任。

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，鹿山新材于 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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王首一

中国·上海

中国注册会计师：陶国恒

2024 年 4 月 19 日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

扫描市场主体身份码了解登记、备案、许可、监管信息, 获取更多应用服务。



名称

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行事务合伙人

朱建弟

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告; 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; 信息系统领域的技术服务; 法律法规规定的其他项目。经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

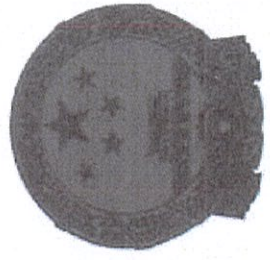
此复印件只作为报告书附件使用, 不能作为他用



登记机关

2024年01月15日

证书序号:0001247



会计师事务所 执业证书



名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人:朱建弟
主任会计师:
经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

此复印件只作为报告书附件使用,不能作为他用

组织形式:特殊普通合伙制
执业证书编号:310000006
批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)
批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

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:
上海市财政局
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

		年度检验登记 Annual Renewal Registration
	姓 名: 王首一 性 别: 男 出 生 日 期: 1981-10-09 工 作 单 位: 立信会计师事务所有限公司北京分所 Workup unit: 身份证号码: 110101198110030013 Identity card No:	证书编号: 420003200837 所属会计师事务所: 立信会计师事务所 批准注册资格: Administrative/Accounting (CPA) 发证日期: 2008 年 8 月 20 日 Date of Issuance:
本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.		

此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

		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: 王首一 证书编号: 420003200837	
年 月 日	年 月 日	



姓名: 陶国恒
Full name: 陶国恒
Sex: 男
出生日期: 1990-01-05
Date of birth: 1990-01-05
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码: 150426199001051299
Identity card No: 150426199001051299



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

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: 310000061428
No. of Certificate: 310000061428
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 2017 年 08 月 18 日
Date of Issuance: 2017 /y /m /d

姓名: 陶国恒
证书编号: 310000061428

年 月 日
/y /m /d