

康欣新材料股份有限公司

# 内部控制审计报告

苏亚锡审内〔2024〕2号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）  
地 址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层  
邮 编：210009  
传 真：025-83235046  
电 话：025-83235002  
网 址：www.syjc.com  
电子信箱：js.suya@163.com



# 苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚锡审内〔2024〕2号

## 内部控制审计报告

康欣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，我们审计了康欣新材料股份有限公司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，康欣新材料股份有限公司于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。



中国 南京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月十九日





# 营业执照 (副本)

编号 320100000202212080086

统一社会信用代码  
9132000085046285W (2/10)



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。



名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

出资额 1410万元整

成立日期 2013年12月02日

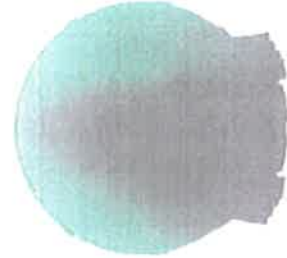
主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正大中心大厦A座14-16层

经营范围  
审查企业会计报表，并出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资证明；代理记账，办理纳税申报，审核企业账簿、凭证、单据，出具审计报告、纳税申报表等；法律、法规规定的其他项目，须经相关部门批准后方可开展经营。



登记机关

2022年 12月 08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》。

## 会计师事务所

# 执业证书



名称：苏亚金耀会计师事务所（特殊普通合伙）  
 詹从才

经营场所：南京市建邺区泰山路159号正太中心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



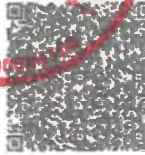
发证机关：江苏省财政厅

二〇一三年十一月八日

中华人民共和国财政部制



姓名: 朱戟  
 性别: 男  
 出生日期: 1969-01-01  
 工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所  
 身份证号码: 32010269010121



检验登记  
 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 recheck.



证书编号: 320000260038  
 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: 2000 年 12 月 8 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d

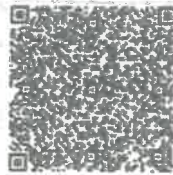
2007 年 4 月 30 日

2007 4 30





姓名 Full name 王乃军  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-09-24  
 工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 330825197009242119



检验登记  
 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

320000260145

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

发证日期:  
 Date of Issuance

年 月 日  
 / /  
 二〇一 五 三十



年 月 日  
 / /  
 12 31