

贵州振华新材料股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2024]第 14-00104 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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。
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，
报告编码：京242PNL90UA





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

内部控制审计报告

大信审字[2024]第 14-00104 号

贵州振华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，我们审计了贵州振华新材料股份有限公司（以下简称振华新材公司）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，振华新材公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxinpa.com.cn

持了有效的财务报告内部控制。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国

中国注册会计师：



龚荣华

中国注册会计师：



钟叔兵

二〇二四年四月十八日



仅用于出具报告



扫描二维码
获取报告信息
报告编号: 0101-
20240101-001
有效期至: 2024-12-31



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码
91110108590611484C

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 吴卫星、谢泽敏

出资额 4870万元
成立日期 2012年03月06日
注册地址 北京市海淀区知春路1号22层2206

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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

此证仅用于出具报告：



证书序号：001738

说明

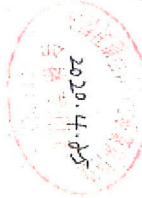
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一一年十月二日

中华人民共和国财政部制

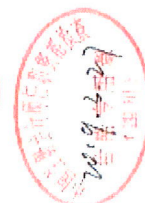
此证仅用于出具报告:



年度检验登记
Annual Renewal Registration
2019.3.31
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 龚荣华
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1965-10-11
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号 513027651011002
Identity card No.



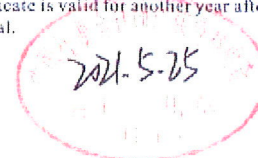
证书编号: 611703020655
No. of Certificate
发证机构: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1985年 12月 01日
Date of Issue

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.



此证仅用于出具报告:



2020.4.25

2020.3.27



姓名: 程仁俊
 Full name: CHENG RENJUN
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1978.05.27
 Date of birth: 1978.05.27
 工作单位: 四川恒泰会计师事务所
 Working unit: SICHUAN HENGTAI ACCOUNTANTS
 身份证号码: 510102197805270017
 Identity card No: 510102197805270017

证书编号: 5101020500009
 No of Certificate: 5101020500009
 批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: SICHUAN INSTITUTE OF CPAs
 发证日期: 2009 年 08 月 08 日
 Date of Issuance: 2009.08.08

2018年3月31日



Annual Renewal Registration
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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.

四川省注册会计师协会
 SICHUAN INSTITUTE OF CPAs
 合格专用章
 Qualified Special Seal
 2020年3月31日

10

注册会计帅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
 程仁俊
 CPAs
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 四川省注册会计师协会
 SICHUAN INSTITUTE OF CPAs
 2011年5月9日
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2011年5月9日

6

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.

2011年3月31日

11

注册会计帅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
 程仁俊
 CPAs
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 四川省注册会计师协会
 SICHUAN INSTITUTE OF CPAs
 2012年9月11日
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年9月11日

7

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.

合格专用章
 Qualified Special Seal
 2012年9月11日