

贵州振华新材料股份有限公司

内部控制审计报告

大信审字[2026]第 14-00185 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。
报告编码: 京26ZVM4BE1X





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[2026]第 14-00185 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“贵公司”）2025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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有





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

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：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十三日





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5190 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 06 日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用管理咨询服务；认证咨询；咨询策划服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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



2025 年 11 月 20 日





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

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

二〇一一年十月四日

中华人民共和国财政部制



此证仅用于出具报告

此证仅用于出具报告:

大信会计师事务所(特殊普通合伙)
CHINA DAXIN CPAS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)
7101088210490

2020.4.25
合格专用章
(四川)

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



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 大信会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 513027651011002
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2016.3.31
合格专用章
(四川)

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: 511703022655
No. of Certificate
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

登记日期: 1995年12月01日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.4.21
合格专用章
(四川)

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



龚荣华 511703022655

合格专用章
(四川)

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2021.5.25
合格专用章
(四川)

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
(四川)

此证仅用于出具报告:





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会
 1101080210490

姓名: 钟权兵
 Full name:

性别:

出生日期: 1972-1-11
 Date of birth:

工作单位: 成都仁禾会计师事务所有限公司
 Working unit:

身份证号码: 511024197201110016
 Identity card No:



证书编号: 510101350016
 No. of Certificate:

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs:

发证日期: 2009 年 08 月 1 日
 Date of Issuance:



钟权兵 510101350016
 Zhong Quanbing 510101350016

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2011年3月31日
 2011.3.31

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2011年 5 月 9 日
 2011.5.9

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 . . .

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 . . .

成都仁禾 事务所 CPAs
 Chengdu Renhe . . .

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2011年3月31日
 2011.3.31

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月31日
 2011.3.31

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2012年9月31日
 2012.9.31

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年9月31日
 2012.9.31