

贵州振华新材料股份有限公司

内控审计报告

大信审字[2025]第 14-00022 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：京25U7RND129





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[2025]第 14-00022 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）2024 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.daxincpa.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）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年四月二十四日





营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码
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）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

出资额 5110 万元

成立日期 2012 年 03 月 06 日

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 03 月 03 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

此证仅用于出具报告



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

2012年10月25日

中华人民共和国财政部制

用于出具报告:



姓 名	裴荣华
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
2015.3.31
本证书有效期为一年。
This certificate is valid for another year after



2016年3月31日



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 CPAs

发证日期: 1995年12月01日
Date of Issuance

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.

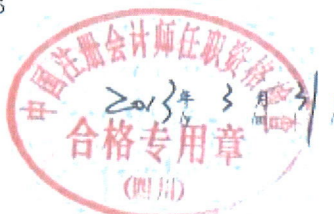
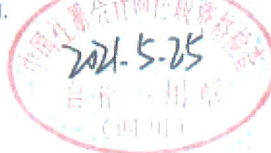


龚荣华 511703022655



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:

中国注册会计师协会 (特殊普通合伙)

1103080210400 PUBLIC ACCOUNTANTS

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

2009年12月25日 (四川)

2011年3月31日 (四川)

姓名: 钟权兵

Full name: 钟权兵

性别: 男

Sex: 男

出生日期: 1972-1-11

Date of birth: 1972-1-11

工作单位: 成都仁禾会计师事务所有限公司

Working unit: 成都仁禾会计师事务所有限公司

身份证号码: 511024197201110010

Identity card No: 511024197201110010

2009年12月25日 (四川)

2011年3月31日 (四川)

证书编号: 510101350016

No. of Certificate: 510101350016

批准注册协会: 四川省注册会计师协会

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

发证日期: 2009年08月

Date of Issuance: 2009年08月

钟权兵 510101350016

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2011年3月31日 (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.

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 from

成都仁禾

事务所 CPAs

2011年5月9日

转出协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年5月9日

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年5月9日

同意调出

Agree the holder to be transferred to

成都仁禾

事务所 CPAs

2011年5月9日

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年5月9日

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年5月9日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

2011年3月31日 (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

合格专用章

2011年3月31日 (四川)

2011年3月31日 (四川)