

康欣新材料股份有限公司

内部控制审计报告

中喜特审 2026T00196 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



内部控制审计报告

中喜特审2026T00196号

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（以下简称康欣新材）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》以及《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，并评价其有效性是康欣新材董事会的责任。

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



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们认为，康欣新材于2025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。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：



中国·北京

中国注册会计师：



二〇二六年四月二十九日



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



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 中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
出资额 2690万元
成立日期 2013年11月28日

执行事务合伙人 张增刚

主要经营场所

北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

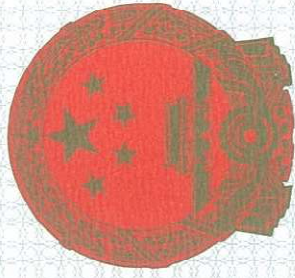
经营范围

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；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

2025年12月26日



会计师事务所 执业证书

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

批准执业日期：2013年11月08日



证书序号：0000058

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：

二〇一八年

中华人民共和国财政部制



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

姓名 狄海英
Full name 狄海英
性别 女
Sex 女
出生日期 1985-05-24
Date of birth 1985-05-24
工作单位 江苏亚金诚会计师事务所(特
Working unit 江苏通合伙)无锡分所
身份证号码 42088218850524402X
Identity card No. 42088218850524402X



证书编号: 320000264322
No. of Certificate 320000264322

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

发证日期: 2014 年 12 月 29 日
Date of Issuance 2014 / 12 / 29

检验
Renewal



狄海英(320000264322)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



狄海英(320000264322) 年
您已通过2016年年检 after
江苏省注册会计师协会



狄海英(320000264322)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 / 月 / 日
/ /

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
2014 年 7 月 12 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
2014 年 7 月 12 日
/ /

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

事务所
CPAs

 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

事务所
CPAs

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



姓名: 叶冬林
 性别: 女
 出生日期: 1984-03-24
 工作单位: 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)无锡分所
 身份证号码: 32092119840324642X



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: 320000260323
 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: 2022 年 03 月 29 日
 Date of Issuance /y /m /d



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 /y 月 /m 日 /d

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
 江苏省注册会计师协会
 JICPA
 转所专用章
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2024年 6 月 17 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 江苏省注册会计师协会
 JICPA
 转所专用章
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2024年 6 月 17 日
 /y /m /d