

湖南聚仁新材料股份公司

内部控制审计报告

天职业字[2026]3007-1 号

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



内部控制审计报告

天职业字[2026]3007-1号

湖南聚仁新材料股份公司全体股东：

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，我们审计了湖南聚仁新材料股份公司（以下简称“聚仁新材”）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》、《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，并评价其有效性是聚仁新材董事会的责任。

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

我们认为，聚仁新材于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。

（以下无正文）



（本页无正文，为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）关于湖南聚仁新材料股份公司《内部控制审计报告》之签章页）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

出资额 13910万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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；基本建设年度预算决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、会计培训、法律、法规规定的其他业务；为境外企业提供会计审计报告及会计、审计、税务等咨询业务；受托对与财务有关的经济业务进行审计、鉴证。[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。]

此复印件仅限于聚仁新
材料研究所申请上市使用
使用，再次复印无效。
2016年 登号 首

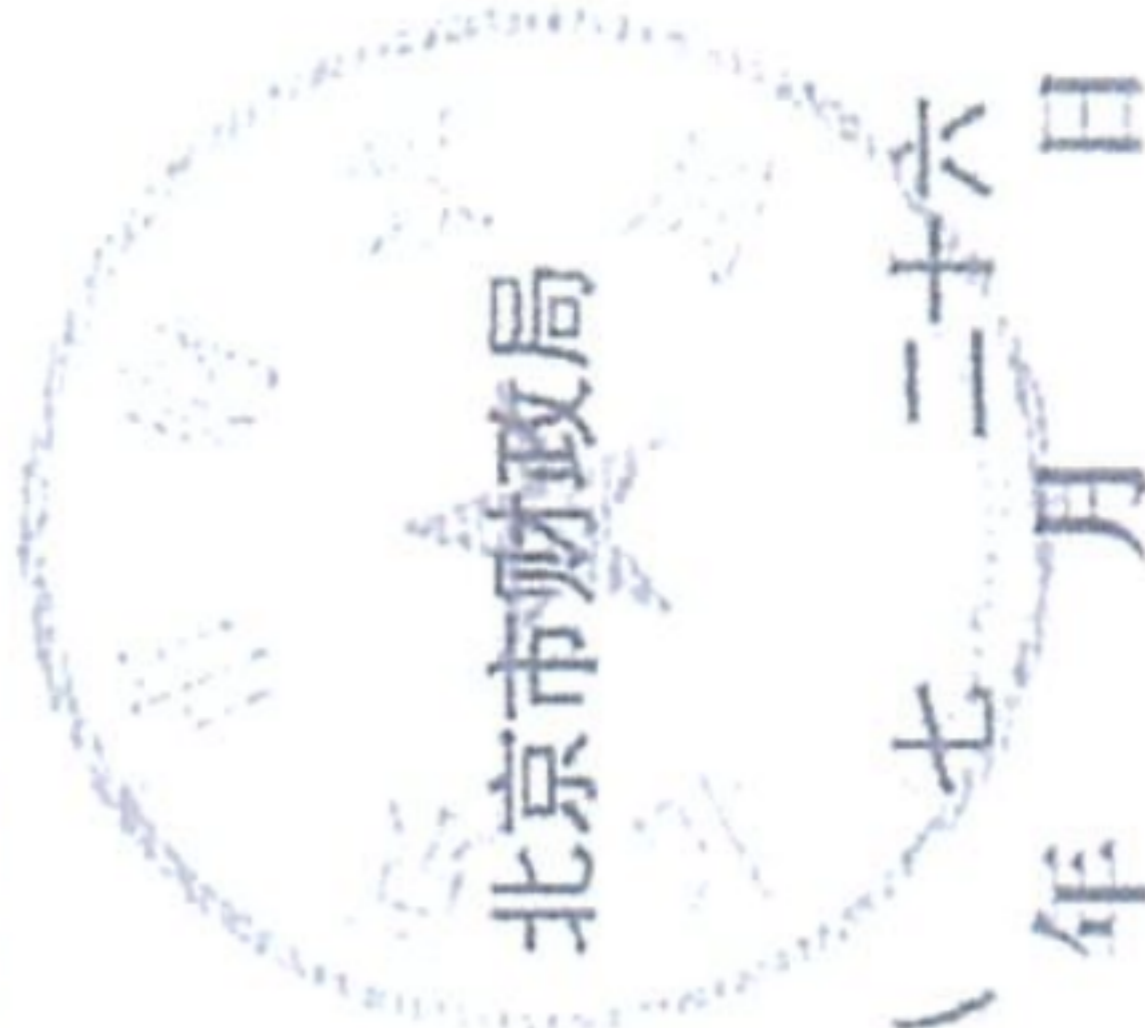


2025年 07月 31日

证书序号: 0000175

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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

**此复印件仅限于聚仁新
树北交所申请上市使用
使用，再次复印无效。
2026年3月5日**



会 计 师 执 业 证

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名 称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经 营 场 所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组 织 形 式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

该资质仅用于

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.



姓名: 刘宇科
性别: 女
出生日期: 1978年07月
工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
身份号码: 1101080212359

天职国际会计师事务所(普通合伙) (特殊普通合伙)



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.



此复印件仅限于聚仁新
湖北交研所早市上使用
使用，再次复印无效。
2016年3月5日

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1996年06月01日
Date of issuance: 2012年07月27日

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.



与原件一致

该资质仅用于大职业

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2021年年度检验合格
合格专用章
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
合格专用章

证书编号: 110002400150
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
发证日期: 二〇〇八年五月九日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2021年年度检验合格
合格专用章
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
合格专用章

注册会计师协会
合格专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日



姓名: 徐兴宏
Full name



此复印件仅限于聚仁新
材北交所申请上市使用
使用,再次复印无效。
变更事项 2026年3月5日



- 一、本证书...
二、本证书...
三、本证书...
四、本证书...

- 1. When practising...
2. This certificate...
3. The CPA shall...
4. In case of loss...

同意调入
Agree the holder to be transferred to
注册会计师协会
合格专用章

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 月 日
/ /

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.

此复印件仅限于聚仁新
村北交所申请上市使用
使用，再次复印无效。
2016年3月5日

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.



证书编号: 110101500181
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 05 月 08 日
Date of Issuance



姓 Full name 文杰
性 Sex 男
出生日期 Date of birth 1987-11-23
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特
殊普通合伙)湖南分所
身份证号 ID card No. 430721198711236738



与原件一致