

云南恩捷新材料（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000064 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

云南恩捷新材料（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

（截止 2025 年 12 月 31 日）

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

## 内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000064号

云南恩捷新材料（集团）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，我们审计了云南恩捷新材料（集团）股份有限公司（以下简称恩捷股份）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，恩捷股份于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

康文军

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

段立伟

二〇二六年四月二十二日



# 营业执照

(副本)(7-1)

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。



统一社会信用代码

91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

经营范围

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2026年01月08日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

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、清算事宜审计、代理记帐；有咨询、税务、法律、法规规定的其他经营活动；开展依法规定的经营范围。







记录  
ation

，继续有效一年。  
for another year after

康文军的年检二维码.png



2013年4月16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.



2014年4月8日



姓名 康文军  
Full name 康文军  
性别 男  
Sex 男  
出生日期 1973-03-25  
Date of birth 1973-03-25  
工作单位 天健正信会计师事务所有限公司  
Working unit 天健正信会计师事务所有限公司  
身份证号码 062427730125592  
Identity card No. 062427730125592



### 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11月3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  
2011年11月3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  
2012年12月25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  
2012年12月25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



姓名 康文军  
证书编号: 110000881280  
合格  
2015-04-01  
this renewal.  
2015-05-11



2018年5月11日

证书编号: 110000881280  
No. of Certificate

批准注册会计协会  
Authorization Institute of CPAs

北京注册会计师协会  
Beijing Association of CPAs  
2018年5月11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.



税立证的单格二维码.png

年 月 日  
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.

年 月 日  
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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 段立伟  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1984-04-09  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 130622198404093415  
Identity card No.



2017年09月31日  
This certificate is valid for another year after



姓名: 段立伟  
证书编号: 110101480214

2016-05-11

证书编号: 110101480214  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年04月15日  
Date of issuance



NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.