

跨境通宝电子商务股份有限公司

内部控制审计报告

和信审字(2026)第000306号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2

 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二六年三月二十九日

跨境通宝电子商务股份有限公司

内部控制审计报告

和信审字（2026）第 000306 号

跨境通宝电子商务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，我们审计了跨境通宝电子商务股份有限公司（以下简称“跨境通”）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，并评价其有效性是跨境通董事会的责任。

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，跨境通于 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。

和信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

余红刚



中国注册会计师：

陈征



二〇二六年三月二十九日



营业执照

(副本) 1-1

统一社会信用代码

913701000611889323

扫描市场主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

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)一般项目：企业管理咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)。(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)

出资额 壹仟陆肆拾伍万元整

成立日期 2013年04月23日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层



登记机关



出具报告使用

证书序号: 0011555

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:

2019

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王晖

主任会计师:

经营场所:

济南市历下区文化东路59号融汇大厦

组织形式: 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号:

批准执业文号: 鲁财会协字(2000)63号

批准执业日期: 2000-07-29





姓名: 余红刚
 Full name: 余红刚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-02-12
 Date of birth: 1976-02-12
 工作单位: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码: 42070019750212087X
 Identity card No: 42070019750212087X



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.



余红刚(420303064691)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

证书编号: 420303064691
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年03月16日
 Date of Issuance

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.



余红刚 420303064691

年 月 日





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: 370100011214
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 04 12 日
Date of Issuance /m /d

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

更名: 和信会计师事务所
转所专用章

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 7 月 19 日
/y /m /d

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 /y 月 /m 日 /d

陈征 男 1990-01-02
山东和信会计师事务所(普通合伙)青岛分所
370406199001025299

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.

