



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

宝泰隆新材料股份有限公司
内部控制审计报告

中国·北京
BEIJING CHINA

内部控制审计报告

中审亚太审字(2026)003622 号

宝泰隆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，我们审计了宝泰隆新材料股份有限公司（以下简称“宝泰隆公司”）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、宝泰隆公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是宝泰隆公司董事会的责任。

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，宝泰隆公司于 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。

本页为中审亚太审字(2026)003622号审计报告之签字盖章页

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 王栋



Handwritten signature of Wang Dong in black ink.

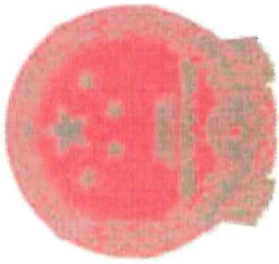
中国注册会计师: 曹如鹏



Handwritten signature of Cao Rupeng in black ink.

中国·北京

二〇二六年四月二十三日



会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天健商务大厦20层2206



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

证书序号：0014490

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

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110001540029
 No. of Certificate
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 黑龙江省注册会计师协会
 发证日期: 2002 年 06 月 28 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.



姓名: 王栋
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1973-01-15
 Date of birth
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
 Working unit
 身份证号码: 230102197301151631
 Identity card No.



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
 年 月 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
 2022 年 3 月 14 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.



王栋
 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
 年 月 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
 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



证书编号: 230000010010
 No. of Certificate
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 黑龙江省注册会计师协会
 发证日期: 1999年10月28日
 Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 曹如鹏
Full name
 性别: 男
Sex
 出生日期: 1965-01-08
Date of birth
 工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Working unit
 身份证号码: 110100850108241
Identity card No.



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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
转出日期
转出月 转出日
转出所
CPA
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
黑龙江分所



同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
转入日期
转入月 转入日
转入所
CPA
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
黑龙江分所

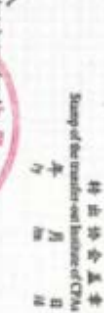
Stamp of the transferor-institute of CPAs
2019年11月15日

10

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
转出日期
转出月 转出日
转出所
CPA
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
黑龙江分所



同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
转入日期
转入月 转入日
转入所
CPA
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
黑龙江分所

Stamp of the transferor-institute of CPAs
2020年12月18日

11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验
Annual Renewal Reg

本证书年检合格
This certificate is
this renewal.



2021

曹如鹏



2021

8

9