

上海贝岭股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字(2026)0200554号

目 录

- 1、内部控制审计报告

内部控制审计报告

众环审字(2026)0200554号

上海贝岭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,我们审计了上海贝岭股份有限公司(以下简称“上海贝岭”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、上海贝岭对内部控制的责任

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,并评价其有效性是上海贝岭董事会的责任。

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,上海贝岭股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



郝国敏

中国注册会计师:



中国·武汉

2026年3月27日



营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



仅供出具报告使用

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。(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)



登记机关



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：



二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制



郝国敏 130001900001



郝国敏 2023年



1000061000001 海国敏

证书编号：
No. of Certificate

130001900001

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

河北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2003年 5月 30日

4

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



中瑞岳华会计师事务所
北京注册会计师协会
转所专用章

2012年 1月 12日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



中瑞岳华会计师事务所
北京注册会计师协会
转所专用章

2012年 1月 12日

12



姓名：郝国敏
证书编号：130001900001

this renewal.

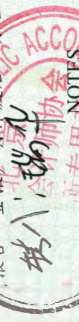
，继续有效一年。
for another year after



5

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

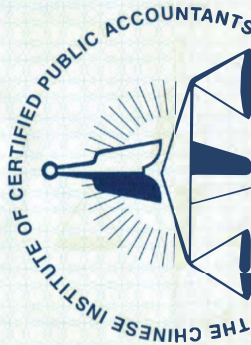
- 一、注册会计师执行业务时必须向委托方出示本证书，不得涂改、伪造、出借、转让、涂改。
- 二、本证书只限于本大信机构执业，不得用于其他任何行业。
- 三、注册会计师停止执业，应向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，方可办理补发手续。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，方可办理补发手续。



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.

转出：瑞华 2014.12.5
转入：众环海华 2014.12.5



中国注册会计师

姓名 Full name 郝国敏

性别 Sex 男


出生日期 Date of birth 1972-05-16

工作单位 Working unit 邢台亨昌会计师事务所

身份证号码 Identity card No. 132224197205161217




12



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

姓名	杜娟
性别	女
出生日期	1983-01-24
工作单位	中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	610321198301240445



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



北京注册会计师协会
转所专用章
中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 6月 5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



北京注册会计师协会
转所专用章
中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 6月 5日
/y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



北京注册会计师协会
转所专用章
中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 12月 11日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



北京注册会计师协会
转所专用章
中瑞岳华会计师事务所 (特殊普通合伙) 事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 12月 11日
/y /m /d

11



杜娟 110101310067



杜娟 2022 年

证书编号:
No. of Certificate 110101310067

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

发证日期:
Date of Issuance 二〇一二年 五月 十一日

4



CPA 任职资格检查合格
BICPA
18CPA00924
34080117 31152235
2014 有效期至 2013 年 12 月 31 日
this is valid to 2013 after this renewal.



CPA 任职资格检查合格
BICPA
18CPA00911
98225278 70500284
2013 有效期至 2012 年 12 月 31 日



CPA 任职资格检查合格
BICPA
18CPA00734
78109/15 25259904
2015 有效期至 2014 年 12 月 31 日



CPA 任职资格检查合格
BICPA
18CPA003015
68080177 27348040
2016 有效期至 2015 年 12 月 31 日



姓名: 杜娟
证书编号: 110101310067

5