

北京当升材料科技股份有限公司

2025 年度内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告.....第 1—2 页

二、资质证书.....第 3—6 页



内部控制审计报告

天健审〔2026〕3370号

北京当升材料科技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,我们审计了北京当升材料科技股份有限公司(以下简称当升科技公司)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》以及《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,并评价其有效性是当升科技公司董事会的责任。

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，当升科技公司于 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。



中国注册会计师：陈永毡 

中国注册会计师：许倩琳 

二〇二六年三月二十七日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 钟建国

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万
元整
成立日期 2011年07月18日
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 许可项目：注册会计师业务(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)(具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理服务；互联网安全服务；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)。



登记机关
2026年02月12日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

本复印件仅供北京当升材料科技股份有限公司天健审(2026)3370号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营。他用无效且不得擅自外传。



说明

证书序号: 0019886

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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: 2024年 06月 20日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 钟建国

主任会计师: 钟建国

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制



本复印件仅供北京当升材料科技股份有限公司天健审(2026)3370号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资格, 他用无效且不得擅自外传。



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





姓名 陈永毡

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1972/05/18

Date of birth

工作单位 河北华安会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 130102720518061

Identity card No.

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 one year after this renewal.




注册日期: 2002年09月19日

Date of issuance

批准注册协会: 河北省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

姓名: 陈永毡

证书编号: 1300000012207

身份证号: 1300000012207

复印件仅供北京当升材料科技股份有限公司公司大健审(2026)3370号报告后附之用，证明陈永毡是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

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 one year after this renewal.






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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
转出日期: 2014年4月10日

转入协会盖章
转入日期: 2014年4月10日

转出协会: 北京注册会计师协会

转入协会: 北京注册会计师协会

转出所: 中远(香港)会计师事务所

转入所: 中远(香港)会计师事务所

身份证号: 3301021005970



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





姓名 许倩琳
Full name 许倩琳
性别 女
Sex 女
出生日期 1979.6.1
Date of birth 1979.6.1
工作单位 中天运会计师事务所有限公司
Working unit 中天运会计师事务所有限公司
身份证号码 110229197906010821
Identity card No. 110229197906010821

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：许倩琳
证书编号：110002040086



证书编号：110002040086
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2008年1月23日
Date of Issuance

复印件仅供北京当升材料科技股份有限公司中天运（2026）3370号报告后附之用，证明许倩琳是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal.






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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年4月10日



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年9月25日

