

钢靶新材（哈尔滨）股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度



内部控制审计报告

尤振专审字[2026]第0138号

钢靶新材（哈尔滨）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，我们审计了钢靶新材（哈尔滨）股份有限公司（以下简称 ST 京蓝）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 ST 京蓝公司董事会的责任。

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，ST 京蓝于 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。



(此页无正文，为签字盖章页)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 深圳

二〇二六年四月二十七日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91370200MA3TGAB979



名称 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 顾旭芬, 李力

成立日期 2020年07月09日

主要经营场所

深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801

登记机关

重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。



2026年02月02日



注册会计师事务所

执业证书



名称： 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人： 顾旭芬

主任会计师：

经营场所： 深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座8

01

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 47470417

批准执业文号： 鲁财会协字[1999]160号

批准执业日期： 1999年12月8日

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：深圳市财政局

2024年1月22日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会



姓名: 张健
 Full name: Zhang Jian
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1985-09-06
 Date of birth: 1985-09-06
 工作单位: 青岛振青会计师事务所有限公司
 Working unit: Qingdao Zhenqing CPAs Firm Ltd.
 身份证号码: 37032219850906191X
 Identity card No.: 37032219850906191X



1.03.108000070101X



370200090141

山东省注册会计师协会

证书编号: 370200090141
 No. of Certificate: 370200090141
 批准注册协会: 二〇一〇 六 七
 Authorized Institute of CPAs: 2010 6 7
 发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance: Year Month Day

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师
 Registered CPA
 2011年度注册会计师年检合格专用章
 2011 Annual Renewal Registration Special Seal for Qualified CPAs
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2011年度任职资格检查合格



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4月17日
 2011 Year 4 Month 17 Day

转所专用章
 Transfer Office Special Seal

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
 Year Month Day

转所专用章
 Transfer Office Special Seal

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
 Year Month Day

转所专用章
 Transfer Office Special Seal

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
 Year Month Day

转所专用章
 Transfer Office Special Seal

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



张健 370200090141

续有效一年。
 other year after

年 月 日
 Year Month Day

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
 Year Month Day

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



姓名: 王士黄
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1986-03-20
Date of birth: _____
工作单位: 中准会计师事务所(特殊普通合伙)河北分所
Working unit: _____
身份证号码: 130633198603200710
Identity card No: _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001700243
No. of Certificate: _____
批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: _____
发证日期: 2021年06月16日
Date of issuance: _____

注册会计帅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

转出日期: 2021年2月24日
Date of transfer-out: _____

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

转入日期: 2021年2月24日
Date of transfer-in: _____

注册会计帅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

转出日期: _____
Date of transfer-out: _____

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

转入日期: _____
Date of transfer-in: _____

注册会计帅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

转出日期: 2021年12月29日
Date of transfer-out: _____

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

转入日期: 2021年12月29日
Date of transfer-in: _____