

内部控制审计报告

贵州轮胎股份有限公司：

我们接受委托，对贵州轮胎股份有限公司（以下简称“贵州轮胎公司”）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行了审计。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》《企业内部控制审计指引》以及财政部、证监会等监管部门的有关要求，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵州轮胎公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上，对财务报告内部控制发表审计意见。

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，根据内部控制评价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，贵州轮胎公司于 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：

（项目合伙人）

中国·武汉

2026 年 4 月 23 日





根据上述财务报告内部控制缺陷认定标准，截至 2025 年 12 月 31 日，公司，

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷认定标准，截至 2025 年 12 月 31 日，公

八、内部控制有效性的结论

公司已按照国家内控规范体系、深圳证券交易所监管规定，对公司截至 2025 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

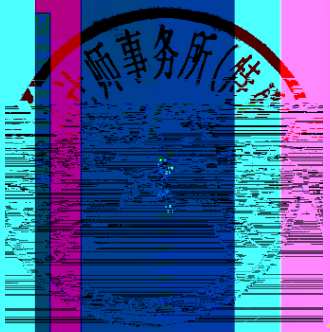
并随着情况的变化及时加以调整。公司将持续优化内控体系、强化制度执行、

化监督检查、健全长效机制，促进公司健康、可持续发展。

董事长（已经董事会授权）：

贵州轮胎股份有限公司

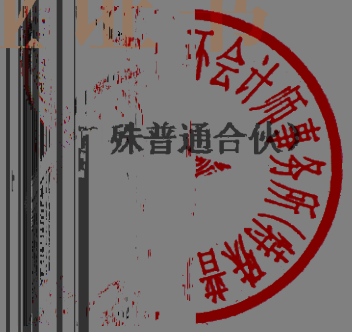
2026 年 04 月 25 日



证书序号：00178 9

会计师事务所

执业证书



殊普通合伙

街道
7-18楼

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证证。

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。

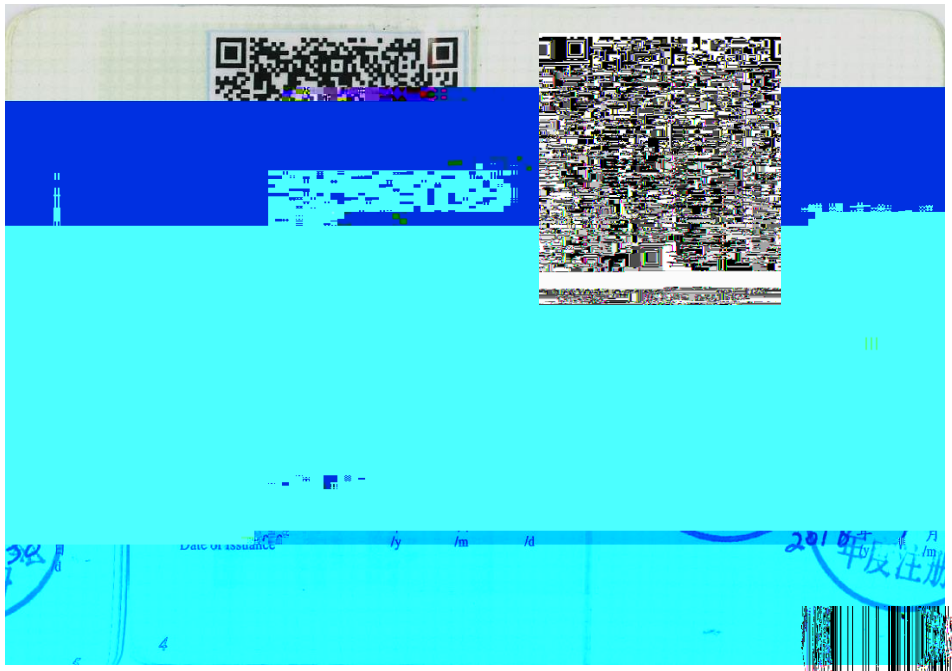
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

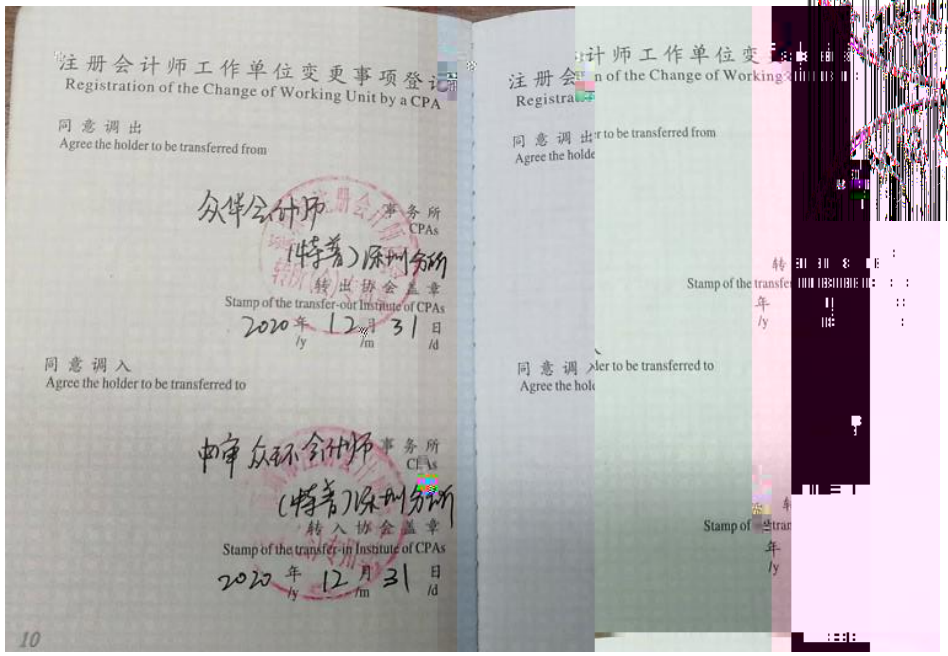
4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关

二〇二

中华人民共和国财政部制




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
2020 年 12 月 31 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
2020 年 12 月 31 日


PUBLIC ACCOUNTANTS
普通合
123424

姓　　名 Full name 李亚东
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1985-01-10
工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 410221198501108810

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

年度检验登记
Annual Renewal Registration

No. of Certificate

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

发证日期：
Date of Issuance 2015 年 11 月 06 日