

内部控制审计报告

苏州珂玛材料科技股份有限公司
容诚审字[2025]215Z0103号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



内部控制审计报告

容诚审字[2025]215Z0103号

苏州珂玛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，我们审计了苏州珂玛材料科技股份有限公司（以下简称“珂玛科技”）2024 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，并评价其有效性是珂玛科技董事会的责任。

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，珂玛科技于 2024 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，为苏州珂玛材料科技股份有限公司容诚审字[2025]
215Z0103号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：俞国徽
俞国徽



中国注册会计师：孙茂藩
孙茂藩



中国注册会计师：侯玉玲
侯玉玲



2025 年 4 月 3 日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）许可项目：代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关

2023年 03月 05日



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25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》。

证书序号：0022698

发证机关：北京市财政局

2025年 3 月 24 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所报告业务通用

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.



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

华普天健安徽分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2016年8月1日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



一、注册会计师执业，应当遵守职业道德规范，保持独立性，不得有下列行为：
二、本所出具审计报告，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
三、注册会计师应当依法履行审计职责，不得滥用职权、徇私舞弊。
四、本所应当依法履行审计职责，不得滥用职权、徇私舞弊。

NOTES
1. When practising, the CPA shall strictly adhere to the certificate, when necessary.
2. This certificate shall be strictly used by the holder. No transfer, alteration or shall be made.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and through the procedure of reissue after making a loss on the new paper.



姓名
Full name 俞国强
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1988-04-24
工作单位
Working unit 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所
身份证号码
Identity card No. 340703198804240010

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

华普天健安徽分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2016年8月6日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

华普天健上海分所
CPAs



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

华普天健上海分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2016年8月6日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

华普天健安徽分所
CPAs



年度检验合格，继续有效一年。
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.



俞国强 110100320103

2016年2月28日



俞国强(110100320103) s.v. 您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会
俞国强(110100320103) 您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会
俞国强(110100320103) 您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会
俞国强(110100320103) 您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110100320103

No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年2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



孙茂藩(110002430928)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



孙茂藩(110002430928)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



孙茂藩(110002430928)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓 名 孙茂藩
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1989-01-10
Date of birth
工作单位 容诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 321102198901101913
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 another year after this renewal



孙茂藩(110002430928)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



孙茂藩(110002430928)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

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



孙茂藩 110002430928

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110002430928
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 12 月 06 日
Date of Issuance



姓名	侯玉玲
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1995-01-06
Date of birth	
工作单位	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Work unit	
身份证号码	32058219950106852X
Identity card No.	



普通合伙)
7)

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.

证书编号:
No. of Certificate 110100321380

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2024 年 03 月 26 日

