



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

昆山科森科技股份有限公司
内部控制审计

中国·北京
BEIJING CHINA

内部控制审计报告

中审亚太审字（2025）000413 号

昆山科森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，我们审计了昆山科森科技股份有限公司（以下简称“科森科技”或“公司”）2024年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、科森科技对内部控制的责任

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，并评价其有效性是科森科技董事会的责任。

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，科森科技于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。



五、强调事项

我们提醒报告使用者关注以下事项:

科森科技在以前年度存在未识别关联方及未充分披露关联交易的情况,以及2022年度,科森科技与关联方发生三笔临时性非经营性资金拆借(单笔金额1200至2500万元,单笔拆出1至4天,未形成期末余额),如上事项规避了公司关联交易管理制度,说明科森科技在关联方管理方面存在内控缺陷。经核查,截至报告日,关联交易已补充履行审批程序并充分披露,非经营性资金拆借已补充披露,未发现重大利益输送行为,详见公司2025-014号公告,以上事项尚需提交股东大会审议和有权机关确认。

上述事项不影响本报告对内部控制有效性的结论,但提请报告使用者关注其潜在影响。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

(盖章)

中国注册会计师:(项目合伙人)

(签名并盖章)



中国注册会计师:

(签名并盖章)



中国·北京

二〇二五年四月二十七日



仅供报告使用，他用无效

仅供报告使用，他用无效

仅供报告使用，他用无效

营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108061301173X

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 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王增明

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、增资、减资、清算、年度财务审计、代理记账；法律、法规规定的其他业务；开展经批准的其他经营活动；国家政策和法律禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 3410万元

成立日期 2013年01月18日

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

登记机关

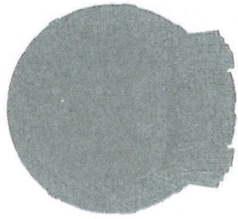
2024年12月10日



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

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

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所
执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：王增明
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010170
批准执业文号：京财会许可[2012]0084号
批准执业日期：2012年09月28日

仅供使用。
中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

证书序号：0014490

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。
- 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局
二〇二〇年十二月四日
中华人民共和国财政部制

（制用）



姓名 董娟
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1981-04-20
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
Working unit
身份证号码 320106198104203641
Identity card No.



董娟(320000100037)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



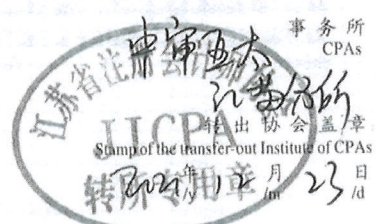
320000100037

证书编号: 320000100037
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: 2007 09 30
Date of Issuance

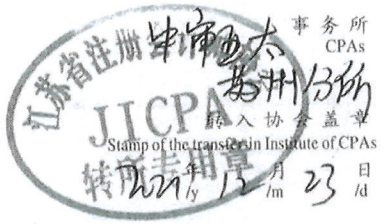
2007 09 30

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



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

事务所
CPAs

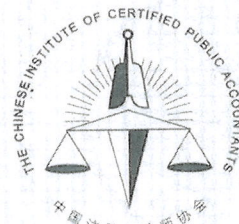
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

普通合
章



姓名 朱智吗
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990-09-10
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所
Working unit
身份证号码 320102199009101216
Identity card No.

中审亚太会计师事务所(特)



一年 after



朱智吗(110101505301)
您已通过2018年年检
江苏分所



朱智吗(110101505301)
您已通过2018年年检
江苏分所



10110101505301
注册证号: 另致

注册证号: 110101505301
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: 2017 年 10 月 30 日
Date of Issuance

14



同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

15



同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
2021 年 8 月 18 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



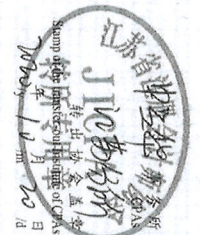
事务所
CPAs

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

15



同意调入
Agree the holder to be transferred to



同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

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 alienation 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.

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书交主管注册会计师协会。
- 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，办理补办手续。