

陕西科隆新材料科技股份有限公司  
二〇二四年度  
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 内部控制审计报告

致同审字（2025）第 410A014978 号

陕西科隆新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，我们审计了陕西科隆新材料科技股份有限公司（以下简称科隆新材公司）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，并评价其有效性是科隆新材公司董事会的责任。

### 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，科隆新材公司于 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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月二十三日





姓名: 宁国星  
 Full name: 宁国星  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1989-03-13  
 Date of birth: 1989-03-13  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
 Work unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
 身份证号: 410328198903135519  
 Identity card No.: 410328198903135519



姓名: 宁国星  
 证书编号: 310000060468

证书编号: 310000060468  
 No. of Certificate: 310000060468

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2013 年 12 月 31 日  
 Date of Issuance: 2013 / 12 / 31

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.



2021年6月0日

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

**立信河南分** 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018 年 9 月 11 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

**致同河南分** 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018 年 9 月 11 日  
年 月 日

姓名 王高林  
性别 男  
出生日期 1987-01-25  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合  
伙)河南分所  
身份证号码 411324198701254210



http://acc.mof.gov.cn/cpaAcc/cpaAccPrint?id=843984965564768106844500758277



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

姓名: 王高林  
证书编号: 410000460022

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

2018年3月30日

证书编号:  
No. of Certificate 410000460022  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance 2018 年 07 月 04 日



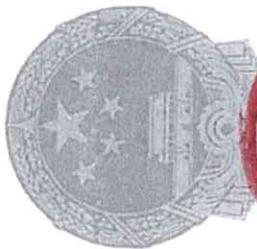
2019年3月30日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效

### 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》。



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

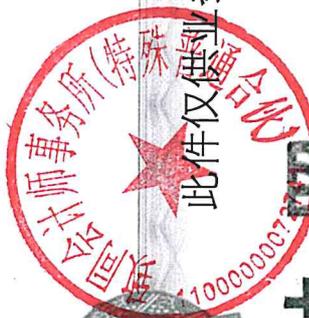
批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

# 营业执照

(副本(20-1))



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5250 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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、清算事宜中的审计业务，出具  
相关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、  
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经  
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；  
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。)

登记机关



2025 年 02 月 07 日

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网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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