

内部控制审计报告

中科软科技股份有限公司

容诚审字[2026]100Z4256 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[2026]100Z4256 号

中科软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，我们审计了中科软科技股份有限公司（以下简称“中科软公司”）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，并评价其有效性是中科软公司董事会的责任。

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，中科软公司于 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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，2025 年度中科软公司管理层对部分交易的商业合理性存疑，并进行了检查。根据能够获取的资料、证据和掌握的情况，基于谨慎性原则，对部分交易在相应定期财务报表中进行了更正，此事项表明中科软公司在内部监督上存在缺陷。中科软公司已对相关的内部控制缺陷进行了整改，包括对前期差错进行了更正及完善相关管理制度。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

(此页无正文，为中科软公司容诚审字[2026]100Z4256 号报告之签字盖章页。)

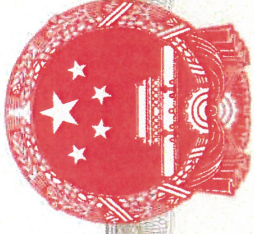
容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： _____
陈君

中国·北京

中国注册会计师： _____
成立卿

2026 年 4 月 29 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(特殊普通合伙)

出资额 8730.5 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月10日

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

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

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：注册会计师业务；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。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2026年04月13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



证书序号：0022698

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：北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制

证书编号:
No. of Certificate

110100320078

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2011-09-13
年 / 月 / 日
/y /m /d

安徽会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名 Full name 陈君
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1986-08-09
工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所
(特殊普通合伙) 芜湖分所
身份证号码 Identity card No. 412728198608096418



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

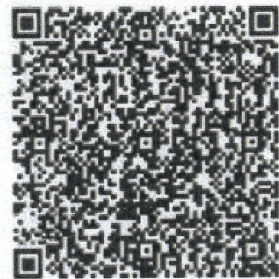
华普天健芜湖分所
CPAs
AICPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年7月25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
北京华普天健
注册会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年8月9日
/y /m /d

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.



陈君 110100320078

年 / 月 / 日
/y /m /d

姓名 Full name 成立卿
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1988-11-04
 工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 130682198811042304



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用

证书编号: 110100323724
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 12 日
 Date of Issuance /y /m /d



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.



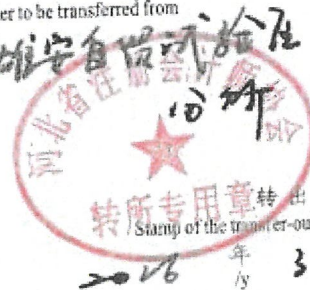
成立卿 110100323724

年 /y 月 /m 日 /d

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

容诚雄安自贸试验区
 会计师事务所
 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



事务所
 CPAs

北京注册会计师协会
 转所专用章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016 年 3 月 20 日
 /y /m /d