

内部控制审计报告

北京金橙子科技股份有限公司

容诚审字[2026]210Z0024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]210Z0024 号

北京金橙子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，我们审计了北京金橙子科技股份有限公司（以下简称“金橙子公司”）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，并评价其有效性是金橙子公司董事会的责任。

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，金橙子公司于 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。

（此页无正文，为北京金橙子科技股份有限公司容诚审字[2026]210Z0024 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： _____
潘汝彬

中国注册会计师： _____
和天怡

中国·北京

2026年 3月 30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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
 业务报告附件专用

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



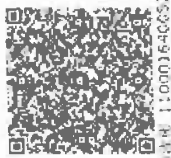
2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



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.



潘文彬(110001640052)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
月 日
日 日

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.



潘文彬(110001640052)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
月 日
日 日

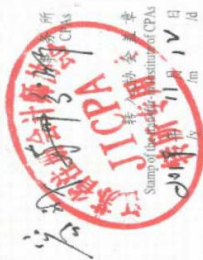
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred to

潘文彬(110001640052)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



同意调入
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 110001640052
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会
Jiangsu Institute of Certified Public Accountants

发证日期:
Date of Issuance

2017

11 月 15 日

2017 年 4 月 20 日

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.



潘文彬(110001640052)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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.



潘文彬(110001640052)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



姓名: 潘文彬
Full name: 潘文彬
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-02-12
Date of birth: 1975-02-12
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所
身份证号码: 350583197502128230
Identity card No.: 350583197502128230



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
1101020362092

姓 Full name	和天怡
性 Sex	女
出生 Date of birth	1996-03-14
工作 Working unit	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份 Identity card No.	130482199603140625



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
年度检验登记
业务报告附件专用
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.



和天怡 110100320939

证书编号: 110100320939
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: 2022 年 03 月 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d