

大唐高鸿网络股份有限公司

内部控制审计报告

深旭泰专审字[2025]138号



深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)

Xutai Certified Public Accountants (General Partnership)

地址：深圳福田区滨河大道 9003 号湖北大厦 29 南 B

电话：0755-2770 9801

大唐高鸿网络股份有限公司

内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告	1
二、会计师事务所及会计师事务所营业执照和证书	



内部控制审计报告

深旭泰专审字[2025]138号

大唐高鸿网络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，我们审计了大唐高鸿网络股份有限公司（以下简称高鸿股份公司）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，高鸿股份公司于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。

（以下无正文）

(本页无正文)

深圳旭泰会计师事务所(普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

谭旭明

中国 • 深圳

中国注册会计师：

马娟

二〇二五年四月二十八日