

南京高科股份有限公司  
2025 年度内部控制审计报告

天衡专字(2026)00599 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



# 内部控制审计报告

天衡专字(2026)00599号

南京高科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,我们审计了南京高科股份有限公司2025年12月31日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,并评价其有效性是南京高科股份有限公司董事会的责任。

## 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,南京高科股份有限公司于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。



中国注册会计师:吴杰  
(项目合伙人)

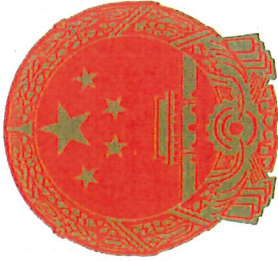


2026年4月21日

中国注册会计师:颜钰







# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：郭澳

经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：32000010

批准执业文号：苏财会[2013]39号

批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

## 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：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



证书编号:  
No. of Certificate

320000

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2021年 10月 10日

姓名: 吴杰

Full name

性别: 男

Sex

出生日期: 1991-10-02

Date of birth

工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙)

Working unit

身份证号码: 21183199110020057

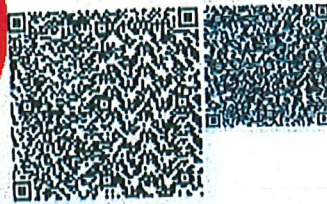
Identity card No.



### 年度检验登记

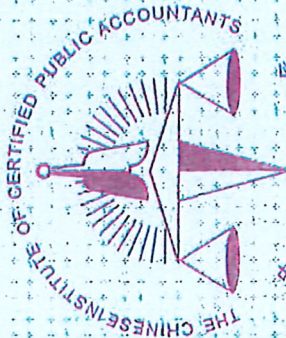
Annual Renewal Registration

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



吴杰(320000100172)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日



姓名 Full name: 颜莹  
 性别 Sex: 女  
 出生日期 Date of birth: 1996-01-09

工作单位 Working unit: 天衡会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No: 320621199601097929



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.

证书编号:  
 No. of Certificate 320000100479

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2024 年 /y/ 10 月 /m/ 30 日 /d/

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/