

航锦科技股份有限公司  
2025 年度内部控制审计报告

天衡专字(2026)00837 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码:苏266L20H0FB



# 内部控制审计报告

天衡专字(2026)00837号

航锦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,我们审计了航锦科技股份有限公司(以下简称“航锦科技”)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,并评价其有效性是航锦科技公司董事会的责任。

## 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的遵循程度降低,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,航锦科技于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:

航锦科技于2026年4月3日收到中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)下发的《立案告知书》(证监立案字0022026004号),根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规,中国证监会决定对航锦科技立案。

截至本报告日,立案调查尚在进行中。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。



(本页无正文，为航锦科技股份有限公司 2025 年度内部控制审计报告天衡专字  
(2026)00837 号签章页)

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



2026 年 4 月 27 日

中国注册会计师：陈梦佳



中国注册会计师：陈倩





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91320000831585821 (1/1)

编号  
320100000202601150018



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

扫描二维码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	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	1500万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月04日
执行事务合伙人	郭澳	主要经营场所	南京市建邺区江东中路106号1907室

**经营范围**  
 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；财务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）



登记机关

2026年01月15日



# 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：  
 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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师协会



姓名 陈慧慧

性别 女

出生日期 1988-12-29

Date of birth 1988-12-29

工作单位 天津会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 320103198812291284

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.

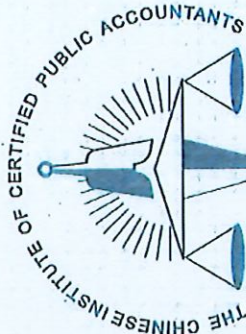


年 月 日  
/y /m /d

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.

年 月 日  
/y /m /d



中国注册会计师协会



姓名 Full name 陈倩  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1986-05-15  
 工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 342221198605154520



天衡会计师事务所

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

事务所  
 CPAs

同意  
 Agree



转出协会盖章  
 Transfer-out Institute of CPAs  
 月 /m 日 /d

事务所  
 CPAs

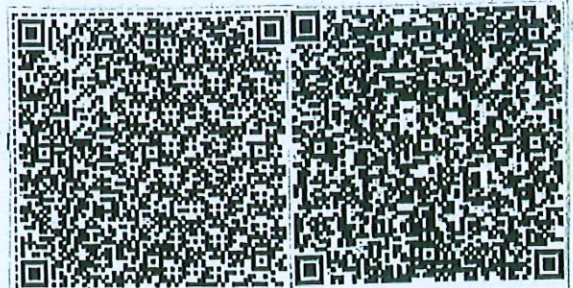
陈倩(320000102346)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

转入协会盖章  
 Transfer-in Institute of CPAs  
 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

事务所  
 CPAs



陈倩(320000102346)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

转入协会盖章  
 Transfer-in Institute of CPAs  
 年 /y 月 /m 日 /d