

江苏通用科技股份有限公司
内部控制审计报告
苏亚审内〔2026〕10号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 13-16 层

邮 编：210019

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内(2026)10号

内部控制审计报告

江苏通用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，我们审计了江苏通用科技股份有限公司（以下简称通用股份）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，并评价其有效性是通用股份董事会的责任。

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，通用股份于 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。

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇二六年四月二十八日



营业执照

(副本)

编号 320100000202512030012



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。

统一社会信用代码
9132000085046285W (1/10)

名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 于龙斌 钱小祥

出资额 1440万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他项目。经相关部门批准后方可开展经营活动。(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)

登记机关



2025年12月03日



会计师事务所 执业证书

名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：于龙斌
主任会计师：
经营场所：南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：32000026
批准执业文号：苏财会[2013]46号
批准执业日期：2013年11月8日

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：江苏省财政厅


2025年12月29日




中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



陈东阳 320000260012



姓名	陈东阳
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1986-12-04
Date of birth	_____
工作单位	江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
Working unit	_____
身份证号码	370481198612041277
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.




证书编号: 320000260012
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: 2013 年 07 月 31 日
Date of Issuance y /m /d

年 月 日


4
7



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会




石千军 320000260317



姓名	名	石千军
Full name		
性别	别	男
Sex		
出生日期		1992-11-06
Date of birth		
工作单位		苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit		
身份证号码		321324199211060075
Identity card No.		

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



江苏省注册会计师协会
苏亚金诚会计师事务所
JICPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024年 12月 27日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



江苏省注册会计师协会
中善南京自贸区分所
JICPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024年 12月 27日
/y /m /d

13


证书编号: 320000260317
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: 2021 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /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



江苏省注册会计师协会
中善南京自贸区分所
JICPA
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025年 11月 27日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



江苏省注册会计师协会
苏亚金诚会计师事务所
JICPA
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025年 11月 27日
/y /m /d

14