

宁波韵升股份有限公司

内部控制审计报告

天衡专字(2025)00614号

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25JKA038Q8



内部控制审计报告

天衡专字(2025)00614号

宁波韵升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，我们审计了宁波韵升股份有限公司（以下简称“贵公司”）2024年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、贵公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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

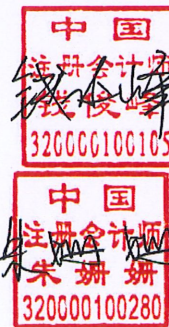
我们认为，贵公司于2024年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

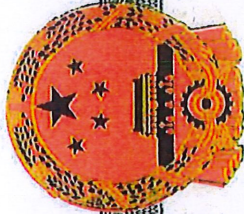


中国注册会计师：钱俊峰

中国注册会计师：朱姗姗

2025年4月28日





营业执照

(副本)

编号 320100000202503130043

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
913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1500万元整

成立日期 2013年11月04日

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；财务咨询；税务服务；业务培训（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



2025年 03月 13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: 江苏省财政厅
二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



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: 郭琥
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



钱俊峰
姓 名 Full name
男 Sex
1978-06-24 Date of birth
天衡会计师事务所(特殊普
通合伙) Working unit
320222197806244211 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:
No. of Certificate

320000100105

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

发证日期: 2009 年 04 月 27 日
Date of Issuance

2020年07月16日

年 月 日
/y /m /d



朱姗姗
姓 Full name 朱 女
Sex 1992-10-06
出生 Date of birth 1992-10-06
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. 320982199210063763



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: 320000100280
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: 2020 年 07 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

朱姗姗(320000100280)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d