

任 王 仁 國 德 士 上 凱 公 大 明 八 三

山东舜天信

审计机构：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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：鲁26GDSYQ6CG



任子行网络科技股份有限公司



目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2

会计
一
骑





山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)

山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦708室

内部控制审计报告

鲁舜审字[2026]第 0100 号

任子行网络科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计任子行网络科技股份有限公司（以下简称“任子行”）2025年度财务报表，并出具了标准无保留意见的审计报告。在审计过程中，我们注意到任子行管理层对内部控制制度的设计和运行进行了自我评价，并编制了《任子行2025年度内部控制自我评价报告》（以下简称“内控报告”）。我们根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对任子行2025年度内部控制的有效性进行了审计。我们认为，任子行2025年度内部控制的有效性存在重大缺陷，具体缺陷如下：

（一）货币资金内部控制缺陷

任子行在货币资金收支环节存在内部控制缺陷，主要表现为：1. 货币资金收支审批流程不规范，存在未经适当授权审批即支付的情况；2. 货币资金收支凭证不完整，存在缺少相关附件的情况；3. 货币资金收支记录不准确，存在账实不符的情况。

（二）采购与付款内部控制缺陷

任子行在采购与付款环节存在内部控制缺陷，主要表现为：1. 采购计划编制不规范，存在未经适当授权审批即采购的情况；2. 采购合同签订不规范，存在未经适当授权审批即签订的情况；3. 采购付款审批流程不规范，存在未经适当授权审批即付款的情况。

（三）销售与收款内部控制缺陷

任子行在销售与收款环节存在内部控制缺陷，主要表现为：1. 销售合同管理不规范，存在未经适当授权审批即签订的情况；2. 销售收款审批流程不规范，存在未经适当授权审批即收款的情况；3. 销售收款记录不准确，存在账实不符的情况。

内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在以下缺陷：1. 内部控制只能对常规业务活动进行控制，对于非常规业务活动无法进行控制；2. 内部控制只能对已知风险进行控制，对于未知风险无法进行控制；3. 内部控制只能对过去和现在的事项进行控制，对于未来事项无法进行控制；4. 内部控制只能对业务活动进行控制，对于财务报告无法进行控制；5. 内部控制只能对业务活动进行控制，对于管理层舞弊无法进行控制。

10



山东舜天信託有限公司（合伙）
山东省济南市经二路中三益 舜天信託大厦 11 楼
邮编 250014
电话 0531-86981680

（此页无正文，为任子行网络技术股份有限公司鲁舜市字[2026]第 0100 号报告之
签字盖章页）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

370600150001

中 国 注 册 会 计 师 任子行

中国·济

二〇二六年四月二十四日

天信珠普
印章

