

南京公用股份发展有限公司  
内部控制审计报告  
信会师报字[2026]第 ZH10045 号



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZH10045 号

南京公用股份发展有限公司全体股东：

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，我们审计了南京公用股份发展有限公司（以下简称南京公用）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，并评价其有效性是南京公用董事会的责任。

### 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，南京公用于 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：

高俊玉



中国注册会计师：

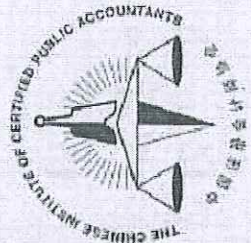
刘军



中国·上海

2026 年 4 月 9 日





姓名: 杨俊玉  
 性别: 女  
 出生日期: 1978-06-20  
 工作单位: 南京永信会计师事务所  
 身份证号码: 320421197806200424  
 Identity card No.



杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

杨俊玉 (320100010095)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010095  
 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: 2009年 5月 1日  
 Date of Issuance

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

南京永信会计师事务所  
 JICPA  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年12月29日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

永信会计师事务所  
 JICPA  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月29日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

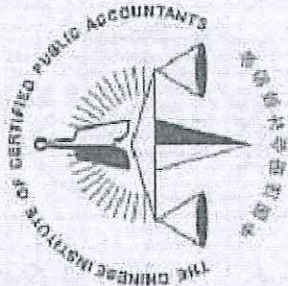
事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 y / m / d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

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



姓名: 刘军  
 Full Name: 刘  
 性别: 男  
 Sex: 1982-10-03  
 出生日期: 1982-10-03  
 Date of Birth: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Work Unit: 340201198210030413  
 身份证号码: 340201198210030413  
 Identity Card No.



刘军(310000060592)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会



刘军(310000060592)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



刘军(310000060592)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

合格  
 is valid



刘军(310000060592)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会



刘军(310000060592)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会



刘军(310000060592)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



刘军(310000060592)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 310000060592

No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

2014 年 05 月 31 日

发证日期:  
 Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

## 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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

【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】

登记机关



2026年03月11日

证书序号: 0001247

# 说明

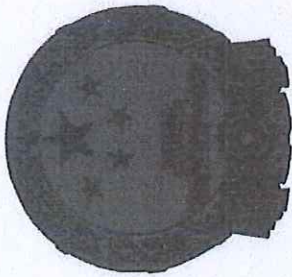
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

