

鹏鹞环保股份有限公司

内控审计报告

苏公 W[2026]E1300 号



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 无锡

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。
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。
报告编码: 苏26CFL0XZ2N



公证



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡
总机：86（510）68798988
传真：86（510）68567788
电子信箱：mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China
Tel: 86（510）68798988
Fax: 86（510）68567788
E-mail: mail@gztycpa.cn

内部控制审计报告



鹏鹞环保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，我们审计了鹏鹞环保股份有限公司（以下简称“鹏鹞环保”）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，并评价其有效性是鹏鹞环保董事会的责任。

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，鹏鹞环保于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。



(本页无正文，为公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）关于鹏鹞环保股份有限公司内部控制审计报告（苏公 W[2026]E1300 号）之盖章页）



中国注册会计师：
(项目合伙人)

蔡卫华

蔡卫华



中国注册会计师：

周文阳

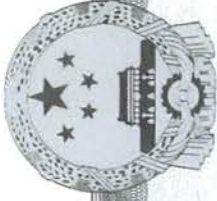
周文阳



中国·无锡

2026 年 4 月 27 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

编号
320200666202512150018



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。

扫描经营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	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	1185万元整
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年09月18日
执行事务合伙人	张彩斌 柏凌霄 朱佑敏	经营场所	无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

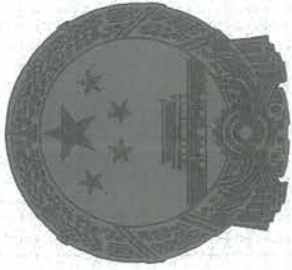


经营范围
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、评估企业价值；代理记账、清理企业破产清算、分立、合并、收购兼并、资产重组、项目审计、验资、清算、破产清算、财务决算、税务审计、税务咨询、管理咨询、会计培训、法律、法规规定的其他经营活动。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2025年12月15日





会计师事务所 执业证书

名称:

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

张彩斌

主任会计师:

经营场所:

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32020028

批准执业文号:

苏财会[2013]36号

批准执业日期:

2013年09月12日



发证机关:



二〇二一

年五月五日

中华人民共和国财政部制

证书序号: 0001561

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》。

师专

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



State of the original holding certificate of CPAs

2015年09月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



蔡卫华

Full name: 蔡卫华
Sex: 男
Date of Birth: 1980-10-08
Working unit: 江苏天业会计师事务所有限公司
Identity card No.: 320105198010082250



年检登记
Annual Renewal Reg

本证书年检合格
This certificate is valid
this renewal.



证书编号:
No. of Certificate: 32000100035

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

发证日期:
Date of Issuance: 2008年11月21日



蔡卫华(320000100035)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 周文阳
Full name 周文阳
性别 女
Sex 女
出生日期 1989-09-02
Date of birth 1989-09-02
工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 32082319890802152X
Identity card No. 32082319890802152X



已
ation

, 继续有效
for another year after

周文阳(320000104818)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号: 320000104818
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: 2016 年 02 月 29 日
Date of Issuance 2016 /m /d



年 月 日
/y /m /d