

南京云创大数据科技股份有限公司
内部控制审计报告
上会师报字(2025)第 7856 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 上海



上会会计师事务所（特殊普通合伙）

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

内部控制审计报告

上会师报字(2025)第 7856 号

南京云创大数据科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对南京云创大数据科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制进行审计。

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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

二、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。

三、导致无法表示意见的事项

贵公司 2024 年度财务报表由我所审计，于 2025 年 4 月 28 日出具了上会师报字(2025)第 7853 号审计报告，2024 年度审计报告正文“形成无法表示意见的基础、2、重大报表项目数据调整无法核实”及“形成无法表示意见的基础、3、应收控股股东往来款无法核实”所述事项对云创数据财务报表影响重大，我们无法获取充分适当的审计证据来确定贵公司 2024 年度财务报表是否在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，我们无法判断贵公司与上述事项相关的财务报告及关联交易内部控制运行是否有效。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

四、财务报告内部控制审计意见

由于“导致无法表示意见的事项”部分所述事项的影响，我们未能实施必要的审计程序以获取发表意见所需的充分、适当证据，因此，我们无法对贵公司财务报告内部控制的有效性发表意见。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

刘一锋



中国注册会计师

李声杰

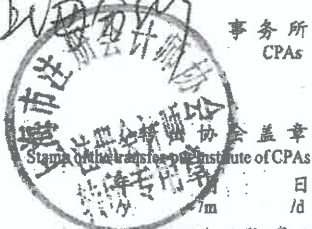


二〇二五年四月二十八日

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

李松明



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

上会



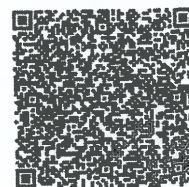
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
月 /m 日 /d

姓名 Full name 刘一锋
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-09-14
工作单位 Working unit 李松明会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
身份证号码 Identity card No. 32001158809147410



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.



刘一锋年检二维码

证书编号: 110101300450
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 12 月 10 日
Date of Issuance

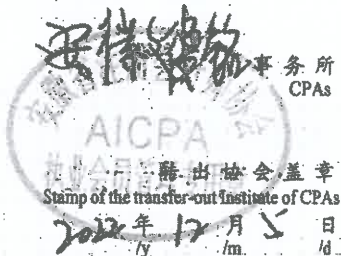
年 /y 月 /m 日 /d

本复印件已审核与原件一致

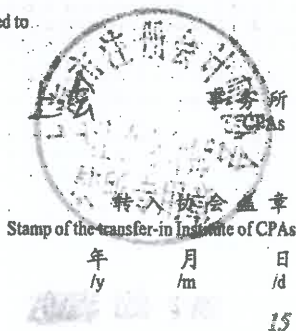


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name 性别 Sex 出生日期 Date of birth 工作单位 Working unit 身份证号码 Identity card No.

李声杰 男 1971-06-16 希格玛会计师事务所(普通合伙)



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: 610100470082
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d



李声杰的年检二维码

李声杰(610100470082)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 /y 月 /m 日 /d

本复印件已审核与原件一致



证书序号: 0001116

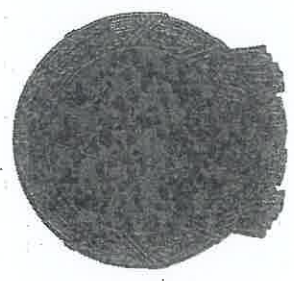
说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

张晓荣

注册会计师

经营场所：上海市静安区威海路755号25层

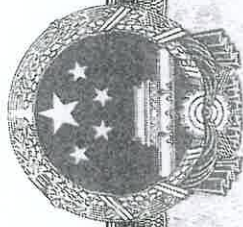
本复印件已审核与原件一致

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000008

批准执业文号：沪财会〔98〕160号（转制批文 沪财会〔2013〕71号）

批准执业日期：1998年12月28日（转制日期 2013年12月11日）



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202411270138

市场主体
经营范围
许可
经营范围
许可
经营范围
许可



名称 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 朱清滨, 杨澄, 江燕

出资额 人民币3390.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

主要经营场所 上海市静安区威海路155号25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

2024年11月27日

本复印件已审核与原件一致