

# 关于湖南裕能新能源电池材料股份有限公司

## 内部控制审计报告

# 目 录

一、内部控制审计报告.....第 1—2 页

二、附件.....第 3—6 页

（一）本所营业执照复印件..... 第 3 页

（二）本所执业证书复印件..... 第 4 页

（三）签字注册会计师执业证书复印件.....第 5—6 页



# 内部控制审计报告

天健审〔2023〕2-393号

湖南裕能新能源电池材料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,我们审计了湖南裕能新能源电池材料股份有限公司(以下简称湖南裕能公司)2022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》以及《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,并评价其有效性是湖南裕能公司董事会的责任。

## 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，湖南裕能公司于 2022 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：赵娇   
中国注册会计师：彭亚敏 

二〇二三年八月十日





统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

# 营业执照



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

(副本)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；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



2023年02月28日

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为湖南裕能新能源电池材料股份有限公司2022年度内部控制审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为湖南裕能新能源电池材料股份有限公司2022年度内部控制审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





姓名: 赵娇  
Full name: 赵娇  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1983-10-05  
Date of birth: 1983-10-05  
工作单位: 开元信德会计师事务所有限公司湖南分公司  
Working unit: 开元信德会计师事务所有限公司湖南分公司  
身份证号码: 432522198310052468  
Identity card No.: 432522198310052468

注册会计帅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  
开元信德会计师事务所有限公司  
(湖南长沙分公司)  
2011.10.29 日 已核准注销  
CPA 资格按律注销代管

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011 年 10 月 29 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
开元信德会计师事务所(特殊普通合伙)  
湖南分公司  
CPA 转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011 年 12 月 05 日

注册会计帅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  
开元信德湖南分公司  
(2009.11.21 已核准)  
CPA 资格已核准注销代管

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010 年 2 月 23 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
开元信德湖南分公司  
CPA 转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010 年 2 月 23 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

湖南省注册会计师协会  
合格专用章  
2015 年 3 月 15 日  
2015 年 3 月 15 日  
2015 年 3 月 15 日  
2015 年 3 月 15 日  
2015 年 3 月 15 日

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: 110005990021  
No. of Certificate: 110005990021

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会

发证日期: 2009 年 11 月 19 日  
Date of Issuance: 2009 年 11 月 19 日

仅为湖南裕能新能源电池材料股份有限公司2022年度内部控制审计报告披露之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明赵娇是中国注册会计师, 未经赵娇本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披





1201

姓名 彭亚敏  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1991-03-04  
 Date of birth  
 工作单位 无疆会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 43252219910304032X  
 Identity card No.



年度检验合格，有效期为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
 月 日 日



证书编号: 330000015155  
 No. of Certificate  
 执业注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2017 年 04 月 12 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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 Year Month Day

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  
 Year Month Day

11

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

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020 年 9 月 11 日

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  
 2020 年 9 月 23 日



仅为湖南裕能新能源电池材料股份有限公司2022年度内部控制审计报告披露之目的而提供文件的复印件，仅用于说明彭亚敏是中国注册会计师，未经彭亚敏本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

