

孚能科技(赣州)股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000131号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

孚能科技（赣州）股份有限公司

内部控制审计报告

（截止 2023 年 12 月 31 日）

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000131号

孚能科技（赣州）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，我们审计了孚能科技（赣州）股份有限公司（以下简称孚能科技公司）2023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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，孚能科技公司于 2023 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。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

吴建初

中国注册会计师：

谢平辉

二〇二四年四月二十九日



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场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。



SCJDGL

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



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，出具有关审计报告；接受企业委托办理其他会计事务；代理记账；税务咨询；企业管理咨询；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。)

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2024年03月01日

SCJDGL

SCJDGL



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]20号

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

证书序号：0000093

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：

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 吴建初
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1972-04-05
 Date of birth _____
 工作单位 大华会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码 440106197204054033
 Identity card No. _____

审计报告附件专用
 注册会计师事务所(特殊普通合伙)
 年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 1100000083559

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after



吴建初 440100770010

证书编号: 440100770010
 No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001年 12 月 11 日
 Date of issuance y m d

2022年1月换发

2023年 月 日



姓名
Full name 谢平辉

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1988年9月8日

工作单位
Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所

身份证号码
Identity card No. 445121198809085978



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.



谢平辉 110101480980

证书编号：110101480980
No. of Certificate

批准注册协会：广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2021年11月10日
Date of issuance /y /m /d

2023年 月 日
/y /m /d