

国轩高科股份有限公司

内部控制审计报告

苏亚审内[2023]24号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：江苏省南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 楼

邮编：210019

传真：025-83235046

电话：025-83235002

网址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内[2023]24号

---

## 内部控制审计报告

国轩高科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，我们审计了国轩高科股份有限公司（以下简称国轩高科）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》、《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，并评价其有效性是国轩高科董事会的责任。

### 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，对国轩高科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，国轩高科于 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。



苏亚金城会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国 南京市

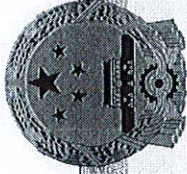
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年四月二十六日



# 营业执照

(副本)

编号 320100000202304170069

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。



统一社会信用代码  
9132000085046285W (1/10)

名称 苏亚金诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 詹从才 龙斌

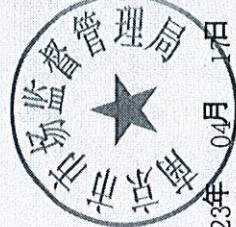
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含国家统一认可的会计从业资格考试的培训）；法律、法规规定的其他项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

出资额 1350万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

登记机关



2023年04月1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日通过国家企业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

证书序号: 0012220

### 说明

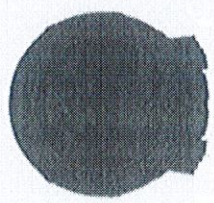
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执业并注册会师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 江苏省财政厅

二〇一三年十二月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



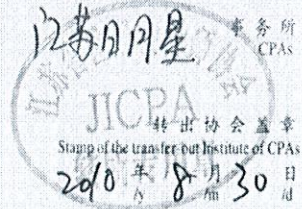
名称: 江苏金诺会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人:  
 主任会计师:  
 经营场所: 南京市清浦区甬山路159号正太中心A座14-15层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 32000026  
 批准执业文号: 苏财会[2013]46号  
 批准执业日期: 2013年11月08日

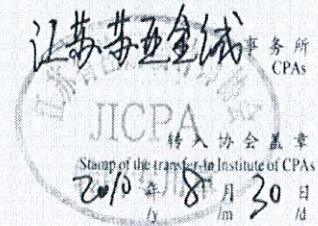


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名: 罗斌旋  
Full name: Luo Bingchuan  
性别: 男  
Sex: Male  
出生日期: 1972-07-02  
Date of birth: 1972-07-02  
工作单位: 江苏日月星会计师事务所有限公司  
Working unit: Jiangsu Dayue Star Accounting Firm Co., Ltd.  
身份证号码: 620123197207020955  
Identity card No.: 620123197207020955



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: 320000460006  
No. of Certificate: 320000460006

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

发证日期: 二〇一〇年 八月 三十日  
Date of Issuance: 2010 Year August 30th



姓名	李珍珍
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1992-02-07
Date of birth	
工作单位	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	341122199202074221
Identity card No.	



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: 320000260211  
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: 2019 年 07 月 31 日  
Date of Issuance      /      /      /

年      月      日  
/      /      /