

国轩高科股份有限公司
内部控制审计报告
苏亚审内〔2024〕18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

电子信箱：info@syjc.com



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内(2024)18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）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 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。



中国 南京市

中国注册会计师：



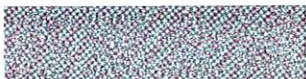
中国注册会计师：



二〇二四年四月十八日



防伪区



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

编号 320100000202312120059



扫描二维码“四
码合一”信息公示中
系统”了解更多登记、
备案、许可、监管信息。

名称 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 1425万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2013年12月02日

执行事务合伙人 曾从才 于龙斌 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



经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况报告；代理记账，准备纳税申报，起草涉税文书；资产评估，管理咨询；法律、法规、规章规定的其他项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



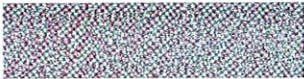
登记机关

2023年12月12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



会计师事务所 执业证书



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

詹丛才

名称：
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：

南京市建邺区泰山路159号正大中心A座14-16层

组织形式：
特殊普通合伙

执业证书编号：
320000026

批准执业文号：
苏财会[2013]46号

批准执业日期：
2013年11月08日

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：江苏省财政厅

二〇二一年十二月 日

中华人民共和国财政部制



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: 罗振雄
Full name: Luo Zhenxiong
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 Dayuexing CPAs
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:
No. of Certificate: 320000160006

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: 二〇〇八年 月 日

年 月 日
Year Month Day



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
/ /

