

**孚能科技（赣州）股份有限公司**  
**二〇二四年度**  
**内部控制审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 内部控制审计报告

致同审字（2025）第 440A019482 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）2024 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，并评价其有效性是孚能科技公司董事会的责任。

### 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。



Grant Thornton  
致同

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，孚能科技公司于 2024 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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年四月二十八日

|                                                                                   |                    |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
|  | 姓 名                | 余文佑        |
|                                                                                   | Full name          |            |
|                                                                                   | 性 别                | 男          |
|                                                                                   | Sex                |            |
|                                                                                   | 出 生 日 期            | 1982-08-16 |
|                                                                                   | Date of birth      |            |
|                                                                                   | 工 作 单 位            | 致同会计师事务所   |
| Working unit                                                                      | (特殊普通合伙) 广州分所      |            |
| 身 份 证 号 码                                                                         | 440882198208161898 |            |
| Identity card No.                                                                 |                    |            |

此件仅供业务报告使用，复印无效

|                                                                                                                  |                              |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 年度检验登记<br>Annual Renewal Registration                                                                            |                              |
| 本证书经检验合格，继续有效一年。<br>This certificate is valid for another year after this renewal.                               |                              |
| 证书编号:<br>No. of Certificate                                                                                      | 440100730028                 |
| 批准注册协会:<br>Authorized Institute of CPAs                                                                          | 广东省注册会计师协会                   |
| 发证日期:<br>Date of Issuance                                                                                        | 2010 年 06 月 12 日<br>/y /m /d |
| 2019 年 4 月换发                                                                                                     |                              |
|                               |                              |
| 余文佑(440100730028)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。                                                    |                              |
| <br>440100730028<br>/y /m /d |                              |

|                                                                                     |                                                                                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 年度检验登记<br>Annual Renewal Registration                                               | 年度检验登记<br>Annual Renewal Registration                                              |
| 本证书经检验合格，继续有效一年。<br>This certificate is valid for another year after this renewal.  | 本证书经检验合格，继续有效一年。<br>This certificate is valid for another year after this renewal. |
|  |                                                                                    |
| 年 月 日<br>/y /m /d                                                                   | 年 月 日<br>/y /m /d                                                                  |

|                   |                    |
|-------------------|--------------------|
| 姓 名               | 尚平辉                |
| Full name         |                    |
| 性 别               | 男                  |
| Sex               |                    |
| 出 生 日 期           | 1988-09-08         |
| Date of birth     |                    |
| 工 作 单 位           | 大华会计师事务所           |
| Working unit      |                    |
| 身 份 证 号 码         | (特殊普通合伙)广州分所       |
| Identity card No. | 445121198809085973 |



| 姓名  | Full name |
|-----|-----------|
| 谢亚辉 |           |

性別

出生日期 1988-09-08

Date of birth \_\_\_\_\_ 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 445121198809035978

110101480980

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

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

2022年 月 日

效一年,  
year after



2022 謝平輝的年檢二維碼

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



謝平輝 110101480980

2023年  
月  
日

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  
his renewal.

年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

人证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
his renewal.

年 / y

月 / m

日 / d

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

同意調出  
Agree the holder

大华会计师事务所

转出协会盖章

2020年8月12日

同意調入  
Agree the holder

2014年11月20日

Stating of the transfer in Institute of CPAs

DATE: 2008/12/12

此件仅供业务使用，复印无效



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

会计师事务所

执业证书



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供业务报告使用，复印无效

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(副本 20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

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。  
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2025 年 02 月 07 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