

晶澳太阳能科技股份有限公司

内部控制审计报告



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 内部控制审计报告

毕马威华振审字第 2409926 号

晶澳太阳能科技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,我们审计了晶澳太阳能科技股份有限公司(以下简称“晶澳科技”)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,并评价其有效性是晶澳科技董事会的责任。

### 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。

内部控制审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2409926 号

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，晶澳科技于 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。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

付强

付强



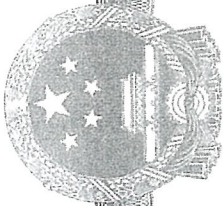
中国 北京

张欣华

张欣华



2024 年 4 月 29 日



统一社会信用代码

91110000599649382G

# 营业执照

(副本) (3-1)



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。

名称	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	12164万元
类型	台湾澳投资特殊普通合伙	成立日期	2012年07月10日
经营范围	邹俊	主要经营场所	北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层



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、税务、法律、法规允许的咨询业务；开展经批准的其他经营活动；(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。)



登记机关

2023年12月18日

本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

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: NO.000421

# 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



中华人民共和国财政部

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效

## 会计师事务所 执业证书



名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

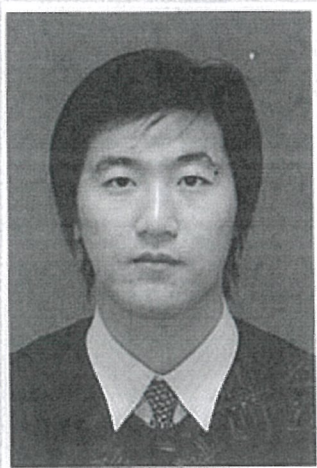
批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



## 从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

序号	会计师事务所名称	从事证券服务业务会计师事务所备案名单		
		统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101088590676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02



姓 名

付强

Full name

性 别

男

Sex

出生日期

1979-10

Date of birth

工作单位

毕马威华振会计师事务所

Working unit

身份证号码

132202791004041

Identity card No.





证书编号：  
No. of Certificate

110002410217

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance

2005-9-30

/y

/m

/d

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.



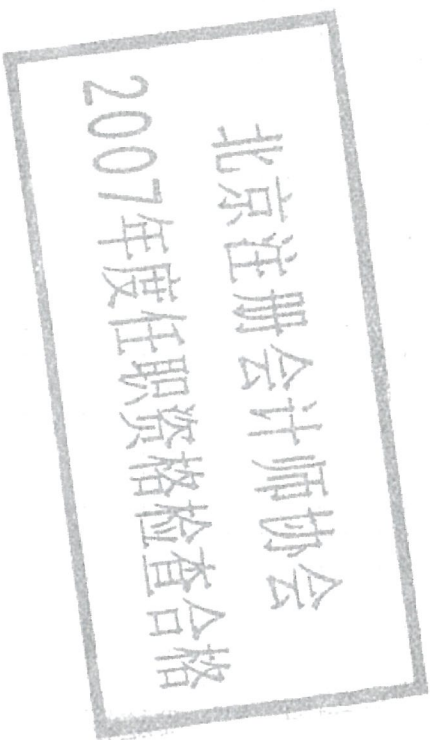
日 /d



# 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.



2008年 3月 20日  
/y /m /d



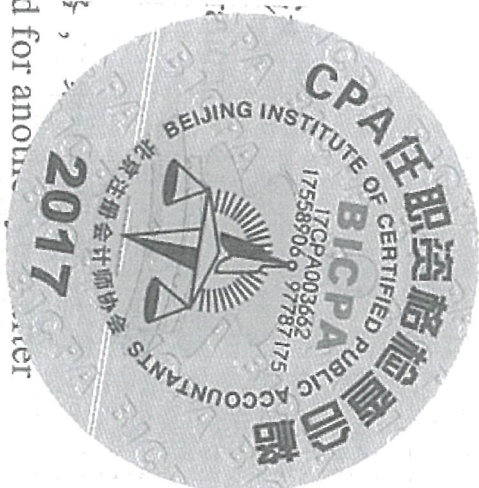
姓名：付强

证书编号：110002410217

This certificate is valid for another year after this renewal.



09年 3月 20日  
/y /m /d





this renewal.

合格  
is valid



年  
月  
日

年度检验登记

Register

格  
id fo



年  
月  
日



普通合伙企业

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

毕马威华振会计师事务所



转出协会盖章  
CPAs

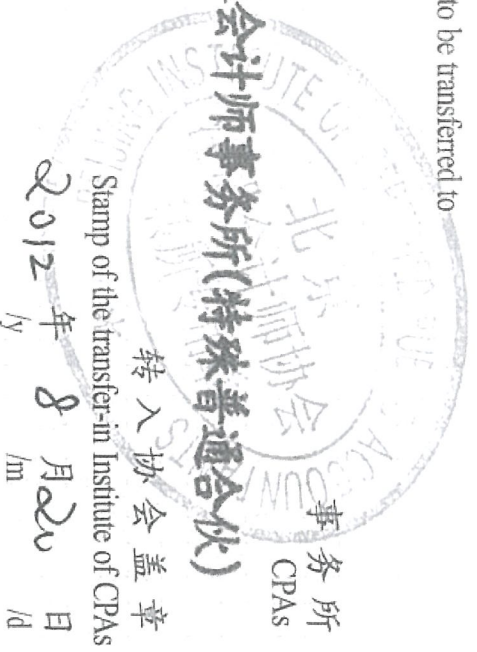
2012年8月20日

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



事务所盖章  
CPAs

转入协会盖章

2012年8月20日

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

年 月 日

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章

年 月 日

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓 名  
 Full name 张欣华  
 性 别  
 Sex 男  
 出生日期  
 Date of birth 1983-08-31  
 工作单位  
 Working unit 毕马威华振会计师事务所  
 身份证号码  
 Identity card No. 342601198308310036





姓名：张欣华

证书编号：110002411261



证书编号：

No. of Certificate

110002411261

批准注册协会：

Authorized Institute of CPAs北京注册会计师协会

发证日期：

Date of Issuance

2014年4月6日

二〇一四

四一六

日/d

月/m

年/y



年度  
Annua

本证书有效一年。



2015



2016



2014

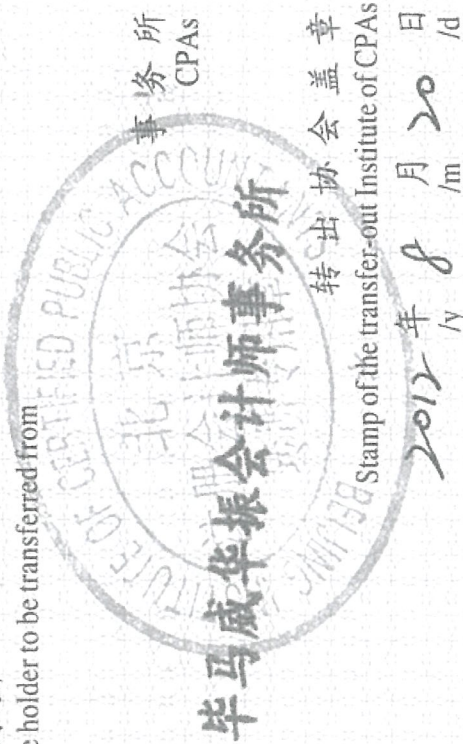
5

4



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



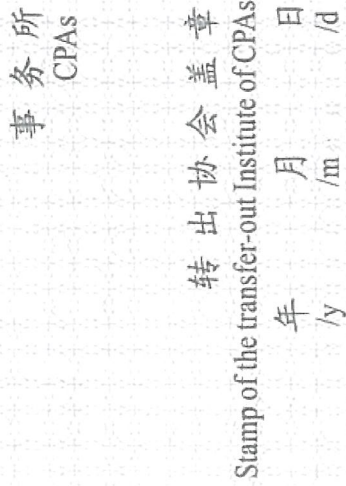
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



特殊普通合伙

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

