

协鑫集成科技股份有限公司
内部控制审计报告
苏亚审内〔2026〕9号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210009

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〔2026〕9号

内部控制审计报告

协鑫集成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，我们审计了协鑫集成科技股份有限公司（以下简称协鑫集成）2025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，并评价其有效性是协鑫集成董事会的责任。

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，协鑫集成于2025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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：协鑫集成在2025年5月至2026年3月期间，存在被控股股东协鑫集团有限公司非经营性资金占用的情形。截至2026年3月30日，协鑫集成已收回全部被占用资金本金及占用期间产生的利息。上述关联方非经营性资金占用事项表明，协鑫集成在相关期间内存在内部控制缺陷。截至本报告日，协鑫集成已对上述内部控制缺陷进行了整改。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 南京市

二〇二六年四月二十七日



营业执照

(副本)

编号 320100000202512030012



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(特殊普通合伙)

出资额 1440万元整

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 于龙斌 钱小祥

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、法规规定的其他项目、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



2025年12月03日



会计师事务所 执业证书

名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：于龙斌
主任会计师：
经营场所：南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16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8日

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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

2025年12月29日



中华人民共和国财政部制



杨伯民 320000260050



姓名 杨伯民
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1967-08-16
 Date of birth
 工作单位 江苏公信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 110108670816221
 Identity card No.

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



证书编号: 320000260050
 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: 2000 年 12 月 8 日
 Date of Issuance /y /m /d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

周望春 320000264388



姓名: 周望春
性别: 男
出生日期: 1991-01-12
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 20831198101121519

证书编号: 320000264388
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: 2017 年 03 月 31 日
Date of Issuance

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

苏亚金诚会计师事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024 年 11 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中喜会计师事务所南京自贸区分所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024 年 11 月 21 日

10

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

中喜南通自贸区分所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025 年 12 月 26 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏注册会计师协会
苏亚金诚
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025 年 12 月 26 日

11