

天力锂能集团股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度

尤振专审字[2026]第 0268 号



内部控制审计报告

尤振专审字[2026]第0268号

天力锂能集团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，我们审计了天力锂能集团股份有限公司（以下简称“天力锂能”）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，并评价其有效性是天力锂能公司董事会的责任。

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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，天力锂能于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：



2023-2025 年度公司因资金往来形成共 32,299.50 万元的控股股东及关联方资金占用，截止 2024 年 12 月 31 日，控股股东及关联方资金占用余额 2,352.83 万元；截止 2025 年 12 月 31 日，控股股东及关联方资金占用余额 3,679.58 万元、尚未支付资金占用利息 170.56 万元，共计 3,850.14 万元。

截止本报告日，前述款项已全部归还。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国 深圳

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十八日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91370200MA3TGAB979



名称 尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 顾旭芬，李力

成立日期 2020年07月09日

主要经营场所

深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关

2026年02月02日



注册会计师事务所 执业证书

名称： 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人： 顾旭芬

主任会计师：

经营场所： 深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 47470417

批准执业文号： 鲁财会协字[1999]160号

批准执业日期： 1999年12月8日

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：深圳市财政局

2024年1月22日

中华人民共和国财政部制





中国注册会计师协会



姓名 张健
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1985-09-06
 Date of birth
 工作单位 青岛振青会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 37032219850906191X
 Identity card No.



370200090141



370200090141
 山东省注册会计师协会

证书编号: 370200090141
 No. of Certificate
 批准注册协会: 二〇一〇 六 七
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 注册会计师 2014年
 注册合格专用章
 年检验合格
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

2011年度任职资格检查合格



年 月 日



张健 370200090141

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

续有效一年。
 other year after

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
 this renewal.

年 月 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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年4月17日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 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

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日



姓名 闫玉康
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986年6月20日
Date of birth
工作单位 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合
伙)
Working unit
身份证号 130104198606201816
ID card No.



闫玉康 110102050518

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：110102050518
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2023年9月14日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d