

宏昌电子材料股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024] 6465-2 号

目 录

内部控制审计报告 ————— 1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京24888084EV



宏昌电子材料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，我们审计了宏昌电子材料股份有限公司（以下简称宏昌电子公司）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，并评价其有效性是宏昌电子公司董事会的责任。

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，宏昌电子公司于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。



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



证书序号:0000175

说明

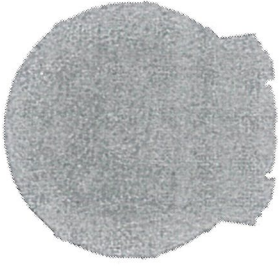
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:


京财会许可[2011]0105号


批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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





姓名 李颖艳飞
 姓 name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1977-09-16
 Date of birth
 工作单位 立信大华会计师事务所有限公司湖南分公司
 Working unit
 身份证号码 432502197709167128
 Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，期满者续一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名 李颖飞
 身份证号码 330051612184




110001610164
 湖南省注册会计师协会
 2010年05月31日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
 与原件核对一致
 (XV)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。
This certificate is valid for this annual.

2012年2月14日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units of CPAs

同意调出
Agree to be transferred to

同意调入
Agree to be transferred to

同意调出
Agree to be transferred to

天职国际会计师事务所(普通合伙)
 天职国际会计师事务所(普通合伙)
 2011年11月29日

同意调入
Agree to be transferred to

立信大华会计师事务所(普通合伙)
 立信大华会计师事务所(普通合伙)
 2011年12月13日




陈廷洪



中华人民共和国
注册会计师证书
The People's Republic of China
Certificate of Certified Public Accountant



姓名 Full name 陈廷洪
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1989-09-27
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙)广州分所
身份证号码 Identity card No. 44528119890927003X

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

