

宏昌电子材料股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2023]2690-2号

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



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）2022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2022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]

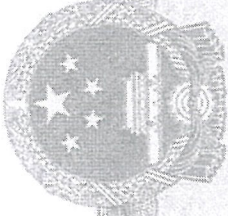


中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码
911101085923425568

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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

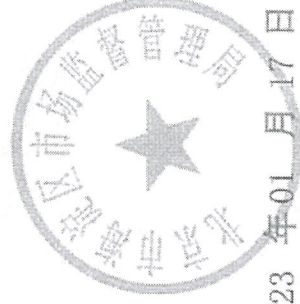
经营范围

出具审计报告；清算企业资产负债表、合并报表、资产评估报告；出具审计报告、其他业务；基础软件设计；应用软件开发；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备；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。（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。）

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



2023年01月17日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对无误
(XV)

证书序号: 0000175

说明

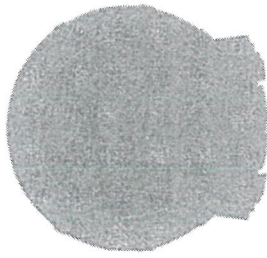
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

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:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)


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



姓名 陈旭飞
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-09-10
Date of birth
工作单位 立信大华会计师事务所
Working unit
身份证号 432502197709107128
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书以公告为载体，随证书一并。
This certificate is valid for another year after this renewal.




姓名 陈旭飞
注册号 110001010184
注册日期 2010年05月31日
发证日期 2010年05月31日
发证地点 湖南省注册会计师协会
Issued by 湖南省注册会计师协会
发证日期 2010年05月31日
发证地点




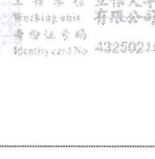
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原核对一致
 (XXV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书以公告为载体，随证书一并。
This certificate is valid for another year after this renewal at.







2014年2月14日

注册会计师事务所变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出单位
转出日期
转出地点
转出单位
转出日期
转出地点

转入单位
转入日期
转入地点
转入单位
转入日期
转入地点





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 陈廷洪
Full name 陈廷洪
性别 男
Sex 男
出生日期 1989-09-27
Date of birth 1989-09-27
工作单位 天职国际会计师事务所
Working unit 天职国际会计师事务所
身份证号码 44528119890927003X
ID card no. 44528119890927003X

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.



陈廷洪(110101500295)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2020〕132号。



证书编号: 110101500295
No. of Certificate 110101500295

批准注册协会: 广东福注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 广东福注册会计师协会

发证日期: 2019 年 02 月 12 日
Date of issuance 2019 年 02 月 12 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.

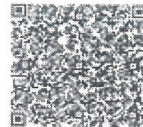


陈廷洪(110101500295)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2021〕266号。



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.



姓名 陈廷洪
会员号 110101500295

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)