

## 目 录

|                        |         |
|------------------------|---------|
| 一、内部控制审计报告·····        | 第 1—2 页 |
| 二、附件·····              | 第 3—6 页 |
| （一）本所执业证书复印件·····      | 第 3 页   |
| （二）本所营业执照复印件·····      | 第 4 页   |
| （三）本所注册会计师执业证书复印件····· | 第 5-6 页 |

# 内部控制审计报告

天健审〔2025〕3-373 号

广东尚研电子科技有限公司全体股东：

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，我们审计了广东尚研电子科技有限公司（以下简称尚研科技公司）2024 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》以及《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，并评价其有效性是尚研科技公司董事会的责任。

## 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，尚研科技公司于 2024 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二五年四月二十七日



## 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

### 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：



2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供广东尚研电子科技有限公司天健审（2025）3-373号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



|                                      |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |        |  |                                                                                      |  |                                        |  |
|--------------------------------------|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--------|--|--------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------|--|
| 统一社会信用代码<br>913300005793421213 (1/3) |  |                                                                                                                                                                                              |  | 营业执照   |  |   |  | 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 |  |
| (副本)                                 |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |        |  |                                                                                      |  |                                        |  |
| 名称                                   |  | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                                                                                                |  | 出资额    |  | 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整                                                                         |  |                                        |  |
| 类型                                   |  | 特殊普通合伙企业                                                                                                                                                                                                                                                                        |  | 成立日期   |  | 2011年07月18日                                                                          |  |                                        |  |
| 执行事务合伙人                              |  | 钟建国                                                                                                                                                                                                                                                                             |  | 主要经营场所 |  | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号                                                                 |  |                                        |  |
| 经营范围                                 |  | 许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。 |  | 登记机关   |  |  |  | 2025年02月27日                            |  |

本复印件仅供广东尚研电子科技有限公司天健审（2025）3-373号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家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



本复印件仅供广东尚研电子科技有限公司天健审（2025）3-373 号报告后附之用，证明丁晓燕是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供广东尚研电子科技有限公司天健审（2025）3-373 号报告后附之用，证明陈健君是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

