

宏昌电子材料股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2026]24178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：京26SA3KG79J



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）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。



[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) (15-15)

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

出资额 12500 万元

成立日期 2012 年 03 月 05 日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

## 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、法规规定的其他业务；技术开发、技术服务；产品设计；基础软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品测试；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

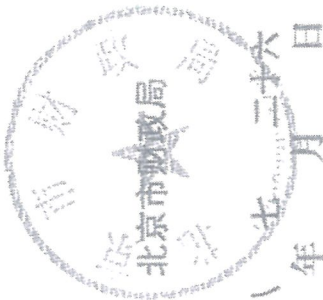


2026 年 03 月 09 日

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:

二〇一八年十一月二十六日

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:	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
主任会计师:	
经营场所:	
组织形式:	特殊普通合伙
执业证书编号:	11010150
批准执业文号:	京财会许可[2011]0105号
批准执业日期:	2011年11月14日

麦剑青



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: 麦剑青  
Full name: 麦剑青  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1987-07-19  
Date of birth: 1987-07-19  
工作单位: 广东瑞信会计师事务所  
Working unit: 广东瑞信会计师事务所  
身份证号码: 440102198707194810  
Identycard No.: 440102198707194810

与原件一致

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号(310000072305), 已通过广东注册会计师协会2021  
年任职资格审查, 通过文号: 粤注协〔2021〕268号。

证书编号: 310000072305

姓名: 麦剑青

工作单位: 广东瑞信会计师事务所

发证日期: 2021年05月06日

2021年05月06日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 麦剑青  
身份证号码: 310000072305

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 麦剑青  
身份证号码: 310000072305

该资质仅用于天职业字

26124178号报告相

王紫霞



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	王紫霞
Full name	王紫霞
性别	女
Sex	女
出生日期	1992-03-28
Date of birth	1992-03-28
工作单位	广东恒健会计师事务所
Working unit	广东恒健会计师事务所
身份证号码	440101199203280028
Identity card No.	440101199203280028

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: 110101501001  
No. of Certificate

批准注册会计师协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年03月28日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d



王紫霞 110101501001