



上海合晶硅材料股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZA10279 号

上海合晶硅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，我们审计了上海合晶硅材料股份有限公司（以下简称上海合晶）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，并评价其有效性是上海合晶董事会的责任。

### 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，上海合晶于 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。



中国注册会计师：

陈蕾



中国注册会计师：

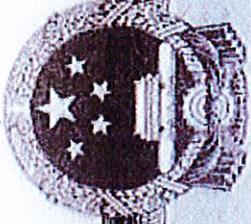
郑贤杰



中国·上海

二〇二六年三月十三日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

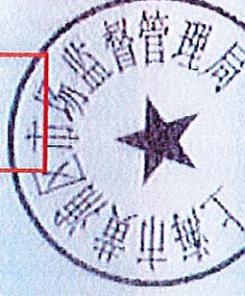


扫描该二维码  
可获得更多查  
记、备案、许可  
等信息。还可  
登录国家企业  
信用信息公示系  
统。

仅供出报告使用，其他无效

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 朱建弟、核志国  
 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；信息系统集成内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。  
 【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】

出资额 人民币15650.0000万元整  
 成立日期 2011年01月24日  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2026年03月11日

证书序号:0001247

## 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》。

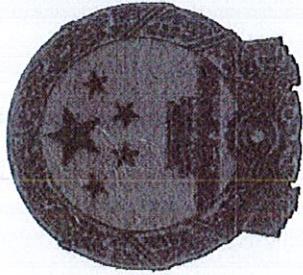
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

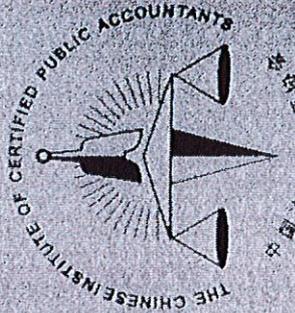
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名: 陈霞  
 Full name: 陈霞  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1979-04-16  
 Date of birth: 1979-04-16  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号: 310110197904165846  
 Identity card No.: 310110197904165846



本证书自2020年8月31日起失效

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: 510000060026  
 No. of Certificate: 510000060026  
 批准发证协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs  
 发证日期: 2008 年 05 月 23 日  
 Date of issuance: 2008 y 05 m 23 d



年 月 日  
 y m d



姓名: 郑贤杰  
 Full name: 郑贤杰  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1985-11-17  
 Date of birth: 1985-11-17  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 310106198511170219  
 Identity card No.: 310106198511170219

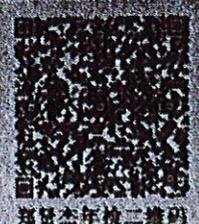


本证书自公告发布之日起失效, 其他无效

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: 310000060815  
 No. of Certificate: 310000060815  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 2015年 04月 27日  
 Date of Issuance: 2015, 04, 27



郑贤杰(310000060815)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

郑贤杰年检二维码