

华润微电子有限公司

内部控制审计报告

二〇二三年度

内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZB10665 号

华润微电子有限公司全体股东：

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，我们审计了华润微电子有限公司（以下简称“华润微”）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，并评价其有效性是华润微电子有限公司董事会的责任。

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，华润微电子有限公司于 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。



中国注册会计师：

郭兆刚



中国注册会计师：

田伟



中国·上海

2024 年 4 月 24 日





营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067

(副本)

市场主体多
份码了解案、
记、监管信息、
验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙) 出资额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业 成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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; 信息系统领域的技术服务; 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】



登记机关

仅供出具报告使用, 其他无效

2024年01月15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》。

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: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

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)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出具报告使用, 其他无效



姓名: 郭光刚
 Full name: 郭光刚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1976-04-05
 Date of birth: 1976-04-05
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司
 身份证号码: 370602760405341
 Identity card No.: 370602760405341

证书编号: 370500010064
 No. of Certificate: 370500010064
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 二〇〇二 年 七 月 十 日
 Date of Issuance: 二〇〇二 年 七 月 十 日

370500010064

姓名: 郭光刚
 证书编号: 370500010064



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



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.



2010年3月2日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



年度检验登记
 Annual Renewal Registration



2012年2月9日



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

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



2011年1月23日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration



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

同意声明
Agree the holder to be transferred to

兴华国际
2014年02月19日
北京兴华会计师事务所
Beixing Huaxia Accounting Firm of CPAs

同意声明
Agree the holder to be transferred to
2014年02月19日
立信会计师事务所
Lixin Accounting Firm of CPAs

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

同意声明
Agree the holder to be transferred to

兴华国际
2014年02月18日
北京兴华会计师事务所
Beixing Huaxia Accounting Firm of CPAs

同意声明
Agree the holder to be transferred to
2014年02月18日
立信会计师事务所
Lixin Accounting Firm of CPAs



本人注册单位
本人注册单位
本人注册单位
本人注册单位



姓名: 田伟
Full name: 田伟
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1978-06-24
Date of birth: 1978-06-24
工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司
Working unit: 北京兴华会计师事务所有限责任公司
身份证号: 239004197806244935
ID card no: 239004197806244935



证书编号: 130000102647
No. of certificate: 130000102647
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
发证日期: 二〇〇九年七月二日
Date of issuance: 二〇〇九年七月二日