

# 博敏电子股份有限公司

## 内部控制审计报告

立信中联审字[2024]D-0891

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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。  
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，  
报告编码：津248JHHPE7C



## 目 录

- |            |             |
|------------|-------------|
| 一、内部控制审计报告 | 第 1 页—第 2 页 |
| 二、营业执照     |             |
| 三、执业证书     |             |





立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

# 内部控制审计报告

立信中联审字[2024]D-0891号

博敏电子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，我们审计了博敏电子股份有限公司（以下简称博敏电子）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，并评价其有效性是博敏电子董事会的责任。

## 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

内部控制具有固有的局限性，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，博敏电子于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。



(此页无正文)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国天津市

二〇二四年四月二十五日





统一社会信用代码  
911201160796417077

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
电子营业执照系统  
了解更多登记、  
备案、许可、  
监管信息

名称 天津中法会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹仟肆佰万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 二〇一三年十月三十一日

执行事务合伙人 李金才; 邓超

主要经营场所 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1

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, 出具相关的报告; 承办会计咨询、会计服务业务。(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



2024 年 01 月 25 日





# 会计师事务所 执业证书

名称：立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)  
          仅限出具报告使用  
首席合伙人：邓超  
主任会计师：  
经营场所：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号  
          金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：12010023  
批准执业文号：津财会〔2013〕26号  
批准执业日期：二〇一三年十月十四日

证书序号：0021537

## 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：天津市财政局

二〇一三年十月十四日

中华人民共和国财政部制





姓名: \_\_\_\_\_  
Full name: \_\_\_\_\_  
出生日期: 1970-09-30  
Date of birth: 1970-09-30  
工作单位: 亚太(集团)会计师事务所(特  
殊普通合伙)深圳分所  
Working unit: 亚太(集团)会计师事务所(特  
殊普通合伙)深圳分所  
身份证号码: 342401197009300027  
Identity card No.: 342401197009300027



证书编号: 474700230013  
No. of Certificate: 474700230013  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会  
发证日期: 2012 年 11 月 27 日  
Date of Issuance: 2012 年 11 月 27 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.



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

亚太(集团)会计师事务所  
CPAs  
(特普)深圳分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年11月30日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信中联会计师事务所  
CPAs  
(特普)深圳分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年11月30日  
年 月 日

10

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

11







姓 名 Full name 郭阳  
性 别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1983-12-20  
工作单位 Working unit 立信中联会计师事务所(特  
殊普通合伙)深圳分所  
身份证号码 Identity card No. 362203198312200432

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: 120100230146  
No. of Certificate  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2023 年 05 月 22 日  
Date of Issuance

年 月 日

