

华润微电子有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2021]4020-1号

目 录

内部控制审计报告

天职业字[2021]4020-1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“贵公司”）2020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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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。

贵公司于2020年度收购了杰群电子科技（东莞）有限公司及其子公司（以下简称“被收购公司”），并将其纳入了2020年度财务报表的合并范围。按照中国证券监督管理委员会和财政部联合发布《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》的相关豁免规定，贵公司在对财务报告内部控制于2020年12月31日的有效性进行评价时，可以不将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对贵公司财务报告内部控制执行审计工作时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。

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，贵公司于2020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。



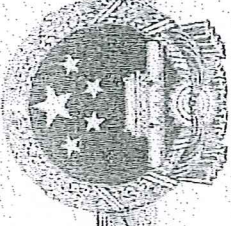
二〇二一年四月二十九日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
“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

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

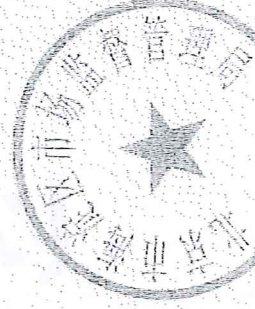
执行事务合伙人 邱靖之

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、清算等审计业务；受托代理记账、税务咨询、税务筹划、资产评估；基本建设财务管理咨询；信息技术系统开发生成、软件开发；经济信息咨询；企业管理咨询；知识产权代理业务；社会经济咨询；人力资源咨询；招投标代理业务；法律、法规、规章禁止和限制的经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制的经营活动；不得从本企业和关联方中获取不当利益。

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

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



登记机关

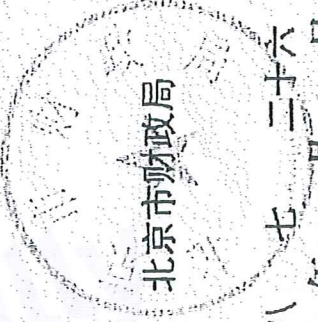
2020年06月05日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)

证书序号: 0000175

说明

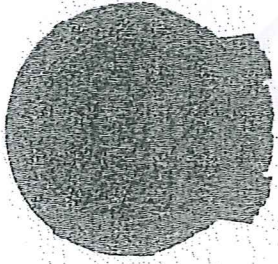
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

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:
 主任会计师:
 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

特殊普通合伙

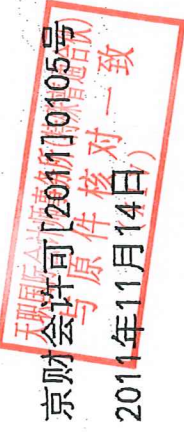
11010150

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:





姓名: 刘义
 Full name: Liu Yi
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1982-01-17
 Date of birth: 1982-01-17
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working place: Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 310105198201170040X
 Identity card No.: 310105198201170040X



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.

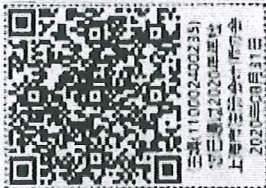


证书编号: 110002400235
 No. of Certificate: 110002400235

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2019年05月31日
 Date of Issue: 2019-05-31

2019年 4月 30日



证号: 110002400235
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

效一年
 year after

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

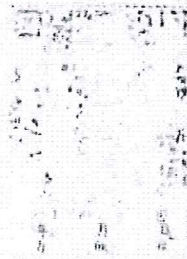
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证号: 110002400235
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日



证号: 110002400235
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原核对一致
 (XIV)



姓名 王巍
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1981-05-15
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所 特殊普通合伙-上海分所
 Working unit
 身份证号码 230103198105156612
 Identity card No.



登记
Registration

合格，继续有效一年。
Valid for another year after

王巍(230000060309)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 230000060309
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 08 月 03 日
Date of Issuance / /



王巍(230000060309)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日



王巍(230000060309)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIV)