

内部控制审计报告

深圳市明微电子股份有限公司

容诚审字[2023]518Z0224 号

容诚会计
骑

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



内部控制审计报告

容诚审字[2023]518Z0224 号

深圳市明微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，我们审计了深圳市明微电子股份有限公司（以下简称“明微电子公司”）2022 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，并评价其有效性是明微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，明微电子公司于 2022 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，为深圳市明微电子股份有限公司容诚审字[2023]518Z0224 号
报告之签字盖章页。)



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：


曹创 (项目合伙人)




中国注册会计师：


赖晓楠



中国注册会计师：


林盛源



2023 年 4 月 7 日



证书序号: 0011869



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



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

发证机关: 北京市财政局



二〇一三年六月二十一日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110001540383
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2010 年 8 月 20 日
 Date of Issuance



姓名: 曹创
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1984-11-10
 Date of birth
 工作单位: 利安达会计师事务所有限公司深圳分所
 Working unit
 身份证号码: 43092119841110321
 Identity card No.



证书编号: 110001540383
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs



有效期一年
 1 year after

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

瑞信会计师事务所 CPAs
 (特普)深圳
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 12 月 12 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容诚会计师事务所 CPAs
 (特普)深圳
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 12 月 12 日
 /y /m /d

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

殊普 (8)



姓名: 赖晓楠
 Full name: 赖晓楠
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1988-05-11
 Date of birth: 1988-05-11
 工作单位: 瑞华会计师事务所(普通合伙)深圳分所
 Working unit: 瑞华会计师事务所(普通合伙)深圳分所
 身份证号码: 440301198805110115
 Identity card No.: 440301198805110115



证书编号: 110101301215
 No. of Certificate: 110101301215
 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: 2017 年 06 月 05 日
 Date of Issuance: 2017 年 06 月 05 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.



赖晓楠
 110101301215
 深圳市注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本
 Th
 is
 after
 一年
 after

年 月 日



赖晓楠

年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本
 Th
 is
 for

注册会计帅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
 2019年 11月 11日
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 2019年 11月 11日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

事务所
 CPAs

注册会计帅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
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 事务所
 CPAs

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

事务所
 CPAs



姓名 林盛源
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1994-07-23
Date of birth _____
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普
Working unit _____
身份证号码 110101199407233930
Identity card No. _____



注册编号:
No. of Certificate 110100320827
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2021年 12月 24日



林盛源

年度检验登记
Annual Renewal Registration



110100320827
深圳市注册会计师协会
林盛源

本
T
id

一本
after

伙)