

上海概伦电子股份有限公司

内部控制审计报告

北京大华内字[2024]001100001号



北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dahua International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

# 上海概伦电子股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2

## 内部控制审计报告

北京大华内字[2024]001100001 号

### 上海概伦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，我们审计了上海概伦电子股份有限公司（以下简称概伦电子）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

#### 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，概伦电子于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。

北京大华国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

孙蕊



孙蕊

中国注册会计师：

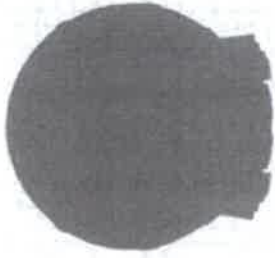
李雪健



李雪健

二〇二四年四月十二日





# 会计师事务所

# 执业证书



名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
杨雄

首席合伙人：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街31号5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

## 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》。



2023年12月17日

中华人民共和国财政部制



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

如注册会计师符合资格，则继续有效一年  
This certificate is valid for another year after this renewal



姓名: 孙蕊  
证书编号: 110100450003



注册会计师协会  
The Chinese Institute of Certified Public Accountants  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs in Beijing  
发证日期: 2018年07月16日  
Date of Issue: 2018 7 07 16



姓名: 孙蕊  
Full Name: 孙蕊  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1983-01-13  
Date of Birth: 1983-01-13  
工作单位: 北京前海会计师事务所(普通合伙)  
Working Unit: 北京前海会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码: 612423198301130828  
ID Card No: 612423198301130828



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

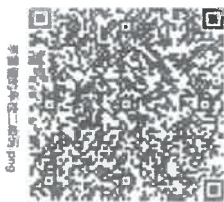
同意调出  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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: 110101480963  
No. of Certificate  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2021年10月19日  
Date of Issuance



字量过大无法识别



姓名: 李雪健  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1990-10-01  
Date of birth  
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码: 232722199010011929  
Identity card No.



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.

年 月 日

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
CPAs  
2023-09-22

同意转入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
CPAs  
2023-09-22