

杭州立昂微电子股份有限公司  
内部控制审计报告

# 内部控制审计报告

中汇会审[2024]3831号

杭州立昂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，我们审计了杭州立昂微电子股份有限公司（以下简称立昂微公司）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，并评价其有效性是立昂微公司董事会的责任。

## 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，立昂微公司于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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



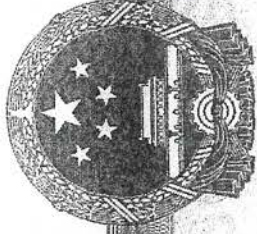
中国注册会计师:


中国注册会计师:


报告日期: 2024年4月22日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

扫描二维码登录“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 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余强

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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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）

出资额 贰仟贰佰万元整

成立日期 2013年12月19日

主要经营场所

浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

登记机关

2024年04月16日



仅供中汇会审[2024]128号报告使用





证书序号: 0015241

### 说明

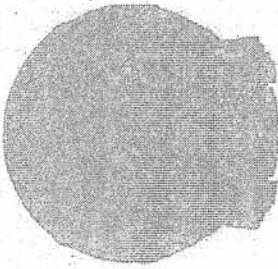
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2022 年 7 月 26 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称:

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

余强

主任会计师:

【仅供中汇会审[2024]383号报告使用】

经营场所:

杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

33000014

批准执业文号:

浙财会〔2013〕54号

批准执业日期:

2013年12月4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 to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transferor institution of CPAs

转出日期  
月 日

转出协会名称  
CPAs

同意调入  
Agree to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transferee institution of CPAs

转入日期  
月 日

转入协会名称  
CPAs

6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

注册会计任职资格检验  
(注册号: 3301041101010101)

2019 检

浙江注册会计师协会

2019年04月01日

301

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
SHANGHAI  
中国注册会计师协会

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

注册会计任职资格检验  
(注册号: 3301041101010101)

2018 检

浙江注册会计师协会

2018年04月01日

姓名: 严海峰  
Full name: 严海峰  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1982-09-04  
Date of birth: 1982-09-04  
工作单位: 浙江东方会计师事务所有限公司  
Working unit: 浙江东方会计师事务所有限公司  
身份证号码: 332529198209040033  
Identity card No.: 332529198209040033



仅供中汇会审[2024]383号报告使用

9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

注册会计任职资格检验  
(注册号: 3301041101010101)

2021 检

浙江注册会计师协会

2021年04月01日

注册编号: 330000190233  
No. of Certificate: 330000190233

核准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2008年12月31日  
Date of Issuance: 2008年12月31日

9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

注册会计任职资格检验  
(注册号: 3301041101010101)

2018 检

浙江注册会计师协会

2018年04月01日

注册编号: 330000190233  
No. of Certificate: 330000190233

核准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 浙江省注册会计师协会

发证日期: 2008年12月31日  
Date of Issuance: 2008年12月31日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

9

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

8

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

9



姓 名 方立强  
Full name  
性 别 男  
Sex  
出生日期 1991-10-09  
Date of birth  
工作单位 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 330382199110094932  
Identity card No.



仅供中汇会计师事务所 [2024] 2831 号报证书使用



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 330000140086  
No. of Certificate

批准注册给会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2018年01月04日  
Date of issuance

年 /m/ 月 /d/ 日

5