

盈方微电子股份有限公司 内部控制审计报告

亚会 A 专审字（2019）0035 号

目 录

1、 内部控制审计报告

1-2

委托单位：盈方微电子股份有限公司
审计单位：亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：(86) 010 84715612
传真号码：(86) 010 64790904



内部控制审计报告

亚会 A 专审字（2019）0035 号

盈方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，我们审计了盈方微电子股份有限公司（以下简称“盈方微”）2018 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，并评价其有效性是盈方微董事会的责任。

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，盈方微于 2018 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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者注意：如财务报表附注十二、2 所述，盈方微原法人代表兼董事长陈志成在未经盈方微正常内部审批流程的情况下，以盈方微的名义对外提供担保。后由于借款无法偿还，2018 年 5 月陆续收到法院的相关起诉通知，相关债权人要求盈方微承担连带保证责任，盈方微对相关担保事项的真实性及有效性并不认可。截至审计报告日，盈方微已收到的诉讼请求涉案金额为 9,636.45 万元。在接到相关通知前，盈方微并不知晓陈志成的上述行为。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月十九日



营业执照

(副本) (6-6)

统一社会信用代码 911100000785632412

名称 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室

执行事务合伙人 王子龙

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至 长期

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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

2019



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000188

说明

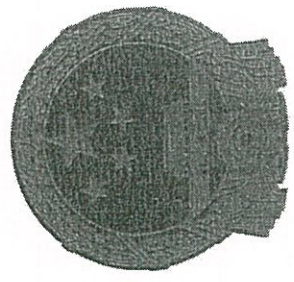
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年四月

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王子龙

主任会计师:

经营场所: 北京市车公庄大街9号院B座2单元301室

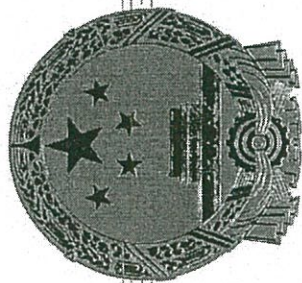
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会计许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日



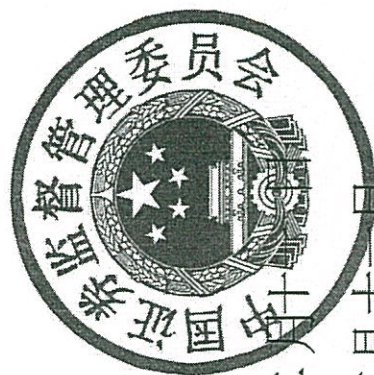
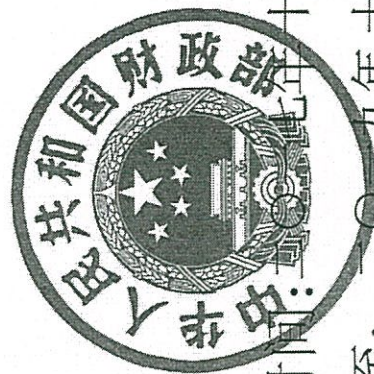


证书序号: 000426

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王子龙



证书号: 51

发证时间: 二〇一〇年十二月十一日
证书有效期至: 二〇一〇年十二月十一日

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

天健会计师事务所安徽分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 9月 8日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太（集团）会计师事务所安徽分所
CPAs

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

2011年 9月 8日
/y /m /d

10

姓名 陈刚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-06-01
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 340103780601253
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.

2018年 5月 31日

证书编号: 340101890001
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇五年 七月 六日
Date of Issuance

安徽省注册会计师协会证书变更专用章
2011年 2月 28日

4

8

2015年 2月 28日



姓名 Full name 孙伟捷
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1992-04-27
 工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所
 (特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码 Identity card No. 340103199204272010



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:
 No. of Certificate 110100750081

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2018 年 /y 06 /m 14 /d

年 /y 月 /m 日 /d