

东芯半导体股份有限公司
内部控制审计报告



内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZB10441 号

东芯半导体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，我们审计了东芯半导体股份有限公司（以下简称东芯股份）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，并评价其有效性是东芯股份董事会的责任。

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，东芯股份于 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。



中国注册会计师：



李永江

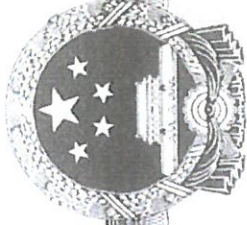
中国注册会计师：



中国·上海

2024 年 4 月 18 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体登记许可
信息, 经营范围, 体
验更多应用服务。



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 人民币15450.0000万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年01月24日

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

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; 信息系统集成服务;
【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】



登记机关

仅供出具报告使用, 其他无效

2024年01月15日

证书序号:0001247



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



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出具报告使用, 其他无效

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2016]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 李永江
 Full name: LI Yongjiang
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1984-08-21
 Date of birth: 1984-08-21
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: LIXIN CPAS
 身份证号码: 310106198408210030
 Identity card No.: 310106198408210030



自
合
伙

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



证书编号: 310000061451
 No. of Certificate

姓名: 李永江
 证书编号: 310000061451

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 09 月 15 日
 Date of Issuance: 2017 y 09 m 15 d

年 月 日
 y m d



姓名: 易小龙
 Full name: 易小龙
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1987-10-12
 Date of birth: 1987-10-12
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 430602198710121012
 Identity card No: 430602198710121012



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.



姓名: 易小龙
 证书编号: 310000062853

证书编号:
 No. of Certificate: 310000062853

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance: 2020^年 11^月 16^日

年 月 日
 年 月 日

办