



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2018]0085号

内部控制审计报告

苏州晶方半导体科技股份有限公司

苏州晶方半导体科技股份有限公司 会审字[2018]0085号

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，我们审计了苏州晶方半导体科技股份有限公司（以下简称“晶方科技”）2017年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、晶方科技对内部控制的责任

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，由于情况的变化或内部控制的不恰当，注册会计师不能保证内部控制的有效性。

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，晶方科技于2017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。



华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会审字[2018]0085 号

内部控制审计报告

苏州晶方半导体科技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，我们审计了苏州晶方半导体科技股份有限公司（以下简称“晶方科技”）2017 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、晶方科技对内部控制的责任

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，晶方科技于 2017 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。

公司代（此页无正文为晶方科技项目会审字[2018]0085 号的签章页） 公司简称：晶方科技

苏州晶方半导体科技股份有限公司

2017 年度内部控制评价报告

苏州晶方半导体科技股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，按照公司规定的时间和要求编制了 2017 年度内部控制评价报告，经董事会审议批准，现予以披露。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的要求，评价企业内部控制的有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制评价报告披露于公司年度报告全文，敬请投资者关注。公司内部控制评价报告披露于公司年度报告全文，敬请投资者关注。

华普天健会计师事务所



（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师
陈琪璋
110100320028

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师
黄晓奇
110100320063

中国注册会计师：

中国注册会计师
崔广余
110100323954

二、内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告披露期间，是否遵守财务报告内部控制规范？

□是 √否

2. 财务报告内部控制评价结论

√有效 □无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告披露时，不存在财务报告

2018 年 4 月 3 日