

龙芯中科技术股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2024]27676号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



龙芯中科技术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，我们审计了龙芯中科技术股份有限公司（以下简称龙芯中科）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，并评价其有效性是龙芯中科董事会的责任。

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，龙芯中科于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。



内部控制审计报告 (续)

天职业字[2024]27676 号

[此页无正文]



二〇二四年四月二十五日

中国注册会计师

(项目合伙人):



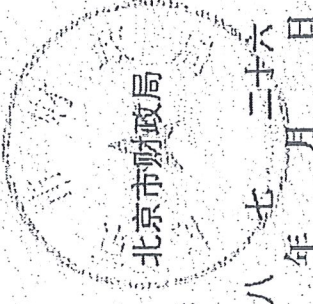
中国注册会计师:



证书序号: 0000175

说明

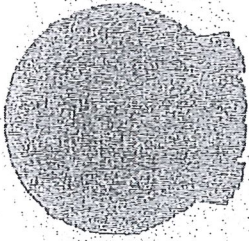
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

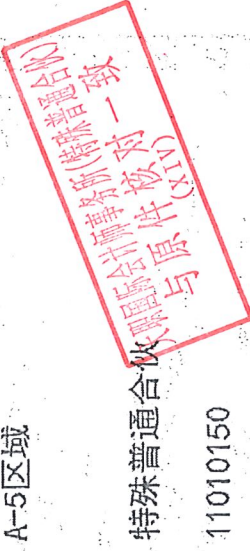
邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:



组织形式:

11010150

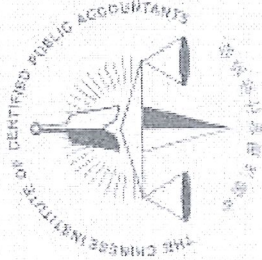
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



Full name: 郭爽
 Sex: 女
 Date of birth: 1983-12-25
 Working unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
 License No.: 320140210031220223



姓名: 郭爽
 No. of license: 110101504643
 执业机构名称: 江苏天职会计师事务所
 批准日期: 2014年03月30日

姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643
 批准日期: 2014年03月30日

年度检验
 Annual Renewal
 检验日期: 2014年03月30日

姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643
 批准日期: 2014年03月30日

男 A B

姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643
 批准日期: 2014年03月30日

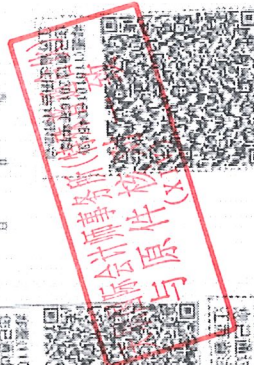
姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643
 批准日期: 2014年03月30日

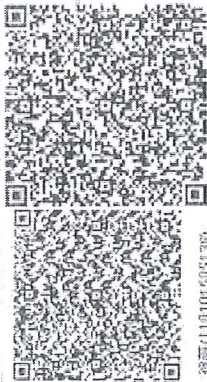
姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643

姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643
 批准日期: 2014年03月30日

姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643
 批准日期: 2014年03月30日

姓名: 郭爽
 证件号: 110101504643
 批准日期: 2014年03月30日



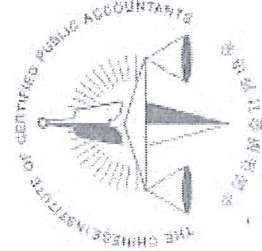


资格(1101015051301)
 已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



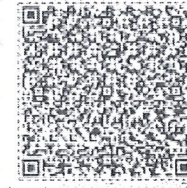
年 月 日 号 月 日

年 月 日 号 月 日



天职国际会计师事务所
 与原件(XIV)核对

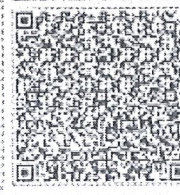
资格(1101015051301)
 已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



资格(1101015051301)
 已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会



资格(1101015051301)
 已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



资格(1101015051301)
 已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



姓名 李 志 强
 Full Name 李 志 强
 Sex 男
 出生日期 1971-11-18
 Date of Birth 1971年11月18日
 工作单位 江苏德盛会计师事务所
 Workplace 江苏德盛会计师事务所
 身份证号 321201197111180024
 Identity card No. 321201197111180024