

江苏美思德化学股份有限公司
内部控制审计报告
信会师报字[2023]第 ZH10151 号



委托单位：江苏美思德化学股份有限公司
受托单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告编号：信会师报字[2023]第 ZH10151 号
报告日期：2023 年 4 月 27 日



内部控制审计报告

信会师报字[2023]第 ZH10151 号

江苏美思德化学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，我们审计了江苏美思德化学股份有限公司（以下简称美思德公司）2022 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，并评价其有效性是美思德公司董事会的责任。

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，美思德公司于 2022 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。



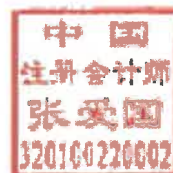


(此页无正文)



中国注册会计师:

张爱国



中国注册会计师:

卞慧娟



中国·上海

2023年4月27日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 张爱国
Sex: 男
出生日期: 1966-12-06
工作单位: 南京立信永华会计师事务所
身份证号: 320121661206003





张爱国(320100220002)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

张爱国(320100220002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会


张爱国(320100220002)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
发证日期: 1998年7月18日

2009年4月30日

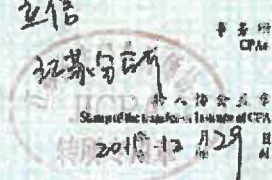
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
2011年12月29日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
2011年12月29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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

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

年 月 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

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

年 月 日



姓名: 卞慧娟
Full name: 卞慧娟
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1980-02-25
Date of birth: 1980-02-25
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)-江苏分所
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)-江苏分所
身份证号码: 320105198002250045
Identity card No.: 320105198002250045



卞慧娟(310000060345)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 310000060345
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013 年 04 月 30 日
Date of Issuance



卞慧娟(310000060345)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



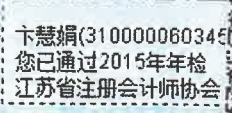
卞慧娟(310000060345)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



卞慧娟(310000060345)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



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



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（转批此文 沪财会〔2010〕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：



二〇一〇年六月二日

中华人民共和国财政部制