

深圳市爱施德股份有限公司

内部控制审计报告

亚会专审字(2023)第01610007号

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二三年四月十四日





内部控制审计报告

亚会专审字（2023）第 01610007 号

深圳市爱施德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，我们审计了深圳市爱施德股份有限公司（以下简称“爱施德公司”）2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、 公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，爱施德公司于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。



[本页无正文，为深圳市爱施德股份有限公司 2022 年内部控制审计报告签字盖章页]



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年四月十四日

