

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[2024]第 ZH10142 号



内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZH10142 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，并评价其有效性是美思德股份董事会的责任。

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。

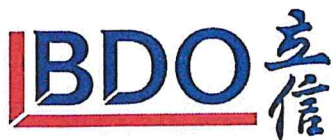
三、内部控制的固有局限性

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，美思德股份于 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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：

張愛國



中国注册会计师：

卞慧娟



中国·上海

2024年4月25日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 张建国
Full name: Zhang Jianguo


性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1966-12-06
Date of birth: 1966-12-06


工作单位: 南京永信会计师事务所
Working unit: Nanjing Yongxin Accounting Firm

身份证号码: 370121661206003
Identity card No.: 370121661206003







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



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



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



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

证书编号: 320100220002
No. of Certificate: 320100220002

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

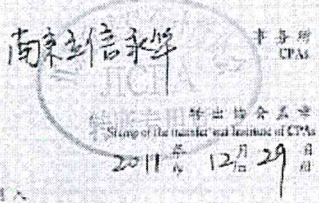
发证日期: 1998年7月18日
Date of Issuance: July 18, 1998

2007年4月30日

2010-1-4

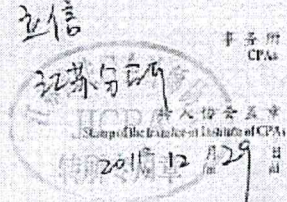
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年12月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年12月29日

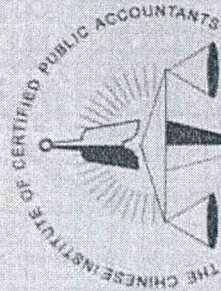
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
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

性别 女

Sex

出生日期 1980-02-25

Date of birth

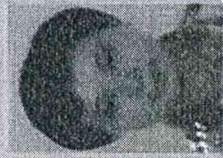
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通

Working unit

合伙)江苏分所

身份证号码 320105198002250045

Identity card No.



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



卞慧娟(310000060345) 合格
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2016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

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 /y /m /d



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



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

扫描市场主体身份信息码，了解更多经营信息，验证更多应用服务。



出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表，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，出具有关审计报告；基本建设年度决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务；法律、法规规定的其他项目，经相关部门批准后方可开展经营活动【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】



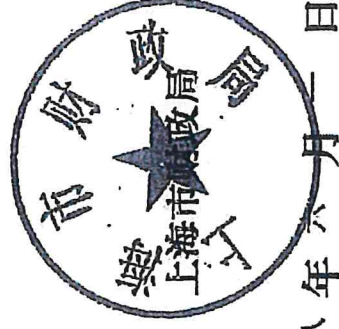
登记机关

2024年01月15日

证书序号:0001247

说明

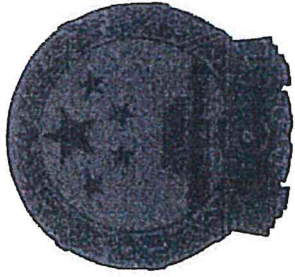
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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(转制批文 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)