

广东德美精细化工集团股份有限公司
2023 年度
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2024GZAA2B0217

广东德美精细化工集团股份有限公司

广东德美精细化工集团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,我们审计了广东德美精细化工集团股份有限公司(以下简称德美化工)2023年12月31日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,并评价其有效性是德美化工公司董事会的责任。

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,德美化工于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。

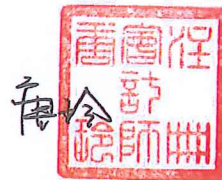


（本页无正文）



中国 北京

中国注册会计师：

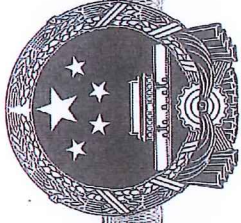


中国注册会计师：



二〇二四年三月二十八日





营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身
你码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

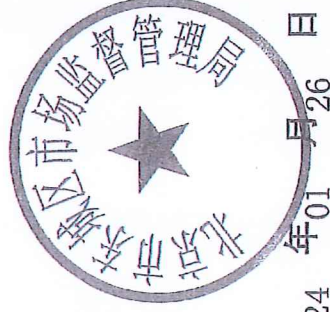
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

名称 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晚英, 宋朝学, 谭小雷

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, 出具有关报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其它业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

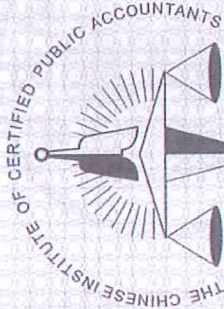
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



仅供出具审计报告使用



中国注册会计师协会

姓名 唐玲

性别 女

出生日期 1970-03-01

工作单位 信永中和会计师事务所

Working unit (Special General Partnership) 广州会所

身份证号码 510226197003012004

Identity card No.



唐玲(510100340620), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。



唐玲(510100340620), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。



姓名: 唐玲 [2023]
证书编号: 510100340620

年 月 日
/
/

证书编号: 510100340620
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会

发证日期: 1988 年 10 月 10 日
Date of Issuance

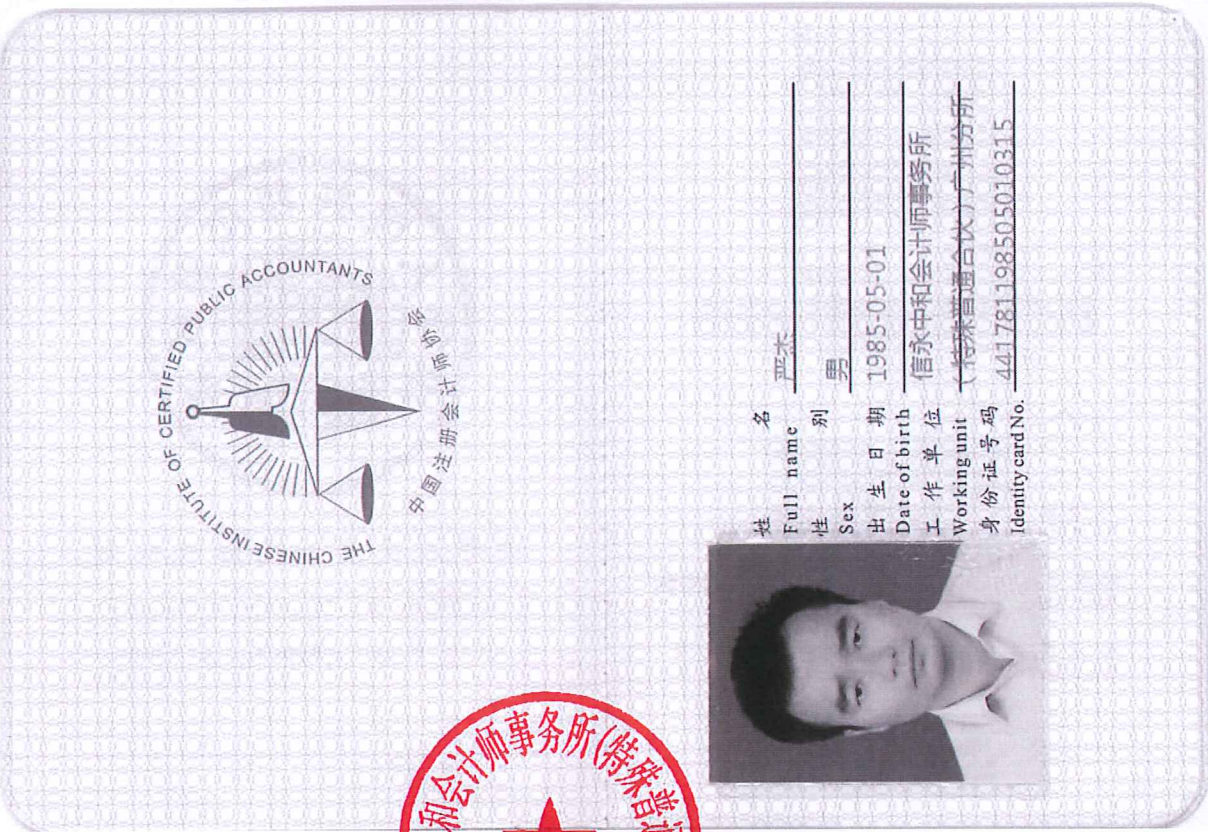
2019年4月换发



唐玲(510100340620), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021) 268号。



姓名: 唐玲 2022
证书编号: 510100340620



姓名 严杰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1985-05-01
 Date of birth
 工作单位 信永中和会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广州分所
 身份证号码 441781198505010315
 Identity card No.



严杰(110101360459), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



姓名: 严杰 2022
 证书编号: 110101360459

证书编号: 110101360459
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2020年04月03日
 Date of Issuance



姓名: 严杰 [2023]
 证书编号: 110101360459

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日
 Ann ter

年 月 日
 y m d

年 月 日
 y m d