

苏美达股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2024]1425号

---

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



## 内部控制审计报告

天职业字[2024]1425号

苏美达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，我们审计了苏美达股份有限公司（以下简称“苏美达公司”）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》及《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，并评价其有效性是苏美达公司董事会的责任。

### 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，苏美达公司于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]1425号

[以下无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：

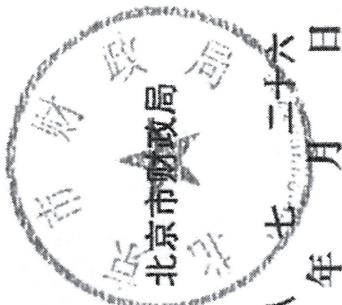




证书序号: 0000175

### 说明

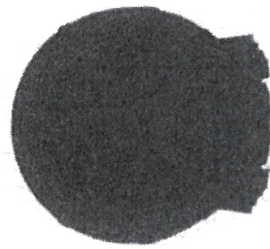
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年十一月二十六日

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）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
与原件核对一致  
(二)

名称: 邱靖之  
 首席合伙人:  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010150  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号  
 批准执业日期: 2011年11月14日



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  
Year Month Day



姓名 Full name 王金峰  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1985-10-16  
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 110226198510163317

证书编号: 110101505125  
No. of Certificate

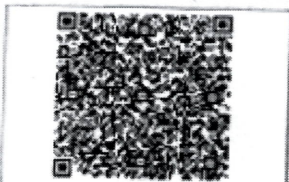
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 06 月 13 日  
Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(i)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

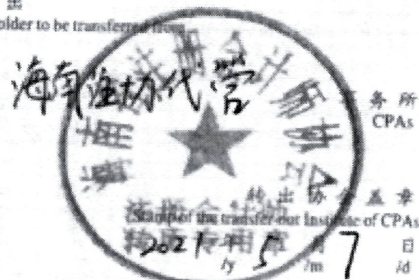
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



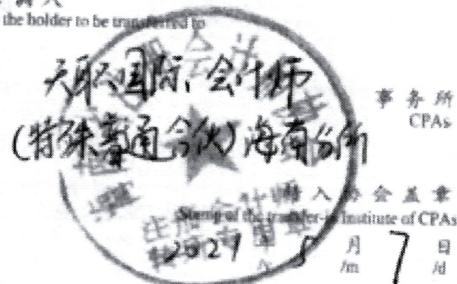
姓名: 王金峰  
证书编号: 110101505125

年 月 日  
Year Month Day

同意调出  
Agree the holder to be transferred to



同意调入  
Agree the holder to be transferred to





姓名	李利亚
Full name	李利亚
性别	女
Sex	女
出生日期	1990-06-23
Date of birth	1990-06-23
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	140602199006233022
Identity card No.	140602199006233022



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(I)

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.

证书编号: 110101500463  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 09 月 16 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d