

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内[2019]5号

内部控制审计报告

江苏悦达投资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，我们审计了江苏悦达投资股份有限公司（以下简称悦达投资）2018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，并评价其有效性是悦达投资董事会的责任。

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，悦达投资按照《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。

江苏苏亚金诚会计师事务所



中国注册会计师：



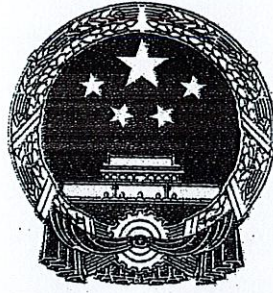
中国注册会计师：



中国 南京市

二〇一九年三月二十九日

编号 320100000201812190200



请于每年1月1日至6月30日上网申报上一年度工商年报。逾期未报将被标记为经营异常状态或列入经营异常名录并向社会公示，年报网址见营业执照左下方。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91320000085046285W (1/10)

| | |
|---------|--|
| 名称 | 江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 类型 | 特殊普通合伙企业 |
| 主要经营场所 | 江苏省南京市中山北路105-6号2201室 |
| 执行事务合伙人 | 詹从才 |
| 成立日期 | 2013年12月02日 |
| 合伙期限 | 2013年12月02日至2033年11月25日 |
| 经营范围 | 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验证报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训（不含国家统一认可的职业资格证书类的培训）；法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。（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） |

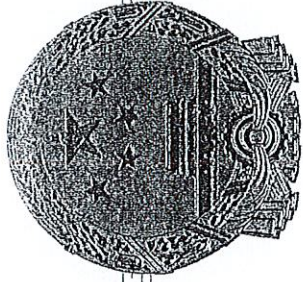


00084638

登记机关



2018年12月19日



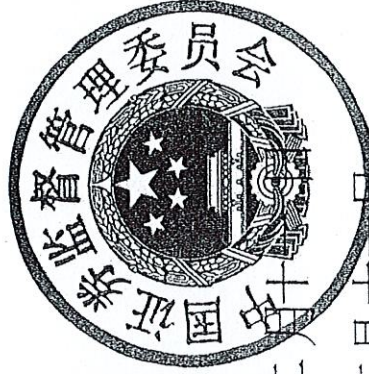
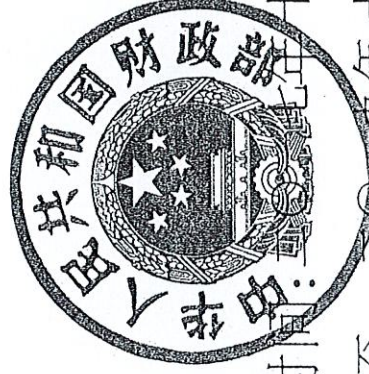
证书序号: 000427

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

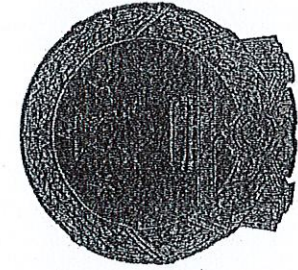
首席合伙人: 管从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一二年十二月十日

证书有效期至: 二〇一四年十二月十日



证书序号: 0001469

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:

江苏亚金诚会计师事务所
(普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师: 詹从才

经营场所:

中环国际广场22楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

批准执业文号: 32000026

批准执业日期: 苏财会[2013]46号



发证机关:



二〇一八 十二月 二十六日

中华人民共和国财政部制



姓名
Full name 龚召平
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1975-12-26
工作单位
Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
身份证号码
Identity card No. 320112197512260437



年度检验登
Annual Renewal Regis

本证书经检验合
This certificate is va
this renewal.

龚召平(320000260135)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

320000260135

证书编号:
No. of Certificate 江苏省注册会计师协会

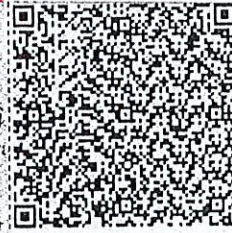
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance 二〇一八年十二月三十一日

年 月 日
/y /m /d



姓名 Full name 黄青芳
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1973-03-16
 工作单位 Working unit 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 142725197303160029



年度检验登记
Annual Renewal Registrat

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

黄青芳(320000260116)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000260116
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: 2019年九月三十日
Date of Issue

