



0000202103006220553E

江苏扬农化工股份有限公司

内部控制审计报告

苏亚审内 [2021] 2 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内[2021]2号

内部控制审计报告

江苏扬农化工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，我们审计了江苏扬农化工股份有限公司（以下简称扬农化工）2020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，并评价其有效性是扬农化工董事会的责任。

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，扬农化工于2020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。



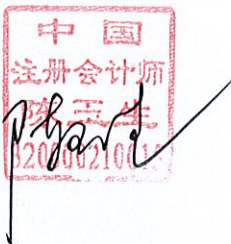
江苏金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

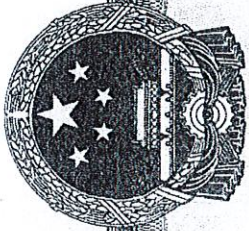
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年三月二十七日



营业执照

(副本)

编号 320100000202005260013

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
9132000085046285W (1/10)

名称	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年12月02日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年12月02日至2033年11月25日
执行事务合伙人	詹从才	主要经营场所	江苏省南京市中山北路105-6号2201室



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，出具相关类别审计报告的法定会计咨询；代理记账（不含代理记账）；企业管理咨询；法律、法规和规章允许的经批准的其他项目。（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



2020年

证书序号: 0012167

说明

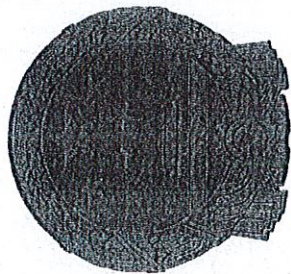
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇二〇年五月二十九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 詹从才

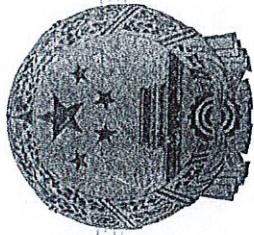
主任会计师: 詹从才
经营场所: 中环国际广场22楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 320000026

批准执业文号: 苏财会[2013]46号

批准执业日期: 2013年11月08日



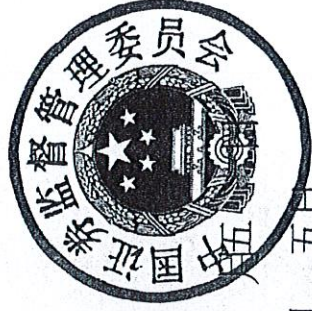
证书序号: 000384

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查, 批准

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: 詹从才



证书号: 42

发证时间: 二〇一三年八月五日

证书有效期至: 二〇一三年八月五日



姓名: 祁成兵
Full name: 祁成兵
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-12-26
Date of birth: 1970-12-26
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码: 321019701226759
Identity card no.: 321019701226759



注册
Registration

祁成兵(320900070005)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

合格, 继续
Valid for at



祁成兵(320900070005)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



祁成兵(320900070005)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320900070005
No. of Certificate: 320900070005

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

发证日期: 1997 年 2 月 1 日
Date of Issuance: 1997 / 2 / 1

2007 年 4 月 16 日



祁成兵(320900070005)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会





姓名: 陈玉生
Full name: 陈玉生
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1969-03-19
Date of birth: 1969-03-19
工作单位: 江苏苏亚金城会计师事务所
Working unit: 江苏苏亚金城会计师事务所
身份证号码: 31022119690319581
Identity card no: 31022119690319581



注册编号: 320000210015
No. of Certificate: 320000210015

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

发证日期: 1999 年 5 月 18 日
Date of Issuance: 1999 / 5 / 18

陈玉生 (320000210015)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

陈玉生 (320000210015)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

陈玉生 (320000210015)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

陈玉生 (320000210015)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

2017年5月18日

2017年5月18日

4

5