



00002022040019458992  
报告文号：苏亚审内[2022]4号

**江苏悦达投资股份有限公司**  
**内部控制审计报告**  
**苏亚审内 [2022] 4 号**

审计机构：苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

办公地址：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心 A 座 14-16 层

邮 编：210019

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[info@syjc.com](mailto:info@syjc.com)

# 苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内[2022]4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）2021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。

苏亚金诚会计师事务所  
(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：



二〇二二年四月十四日



# 会计师事务所 执业证书

名称:

苏亚金城会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

詹从才

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区泰山路159号正太中心A座14-16层

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32003026

批准执业文号:

苏财会[2013]46号

批准执业日期:

2013年11月02日



证书序号: 0012220

## 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:



二〇一三年一月 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 Register

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



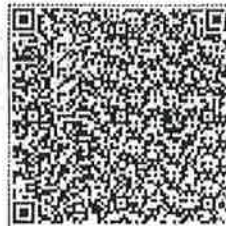
龚召平(320000260135)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

320000260135

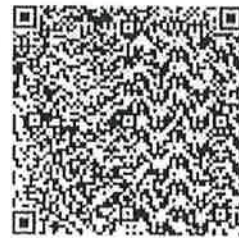
证书编号: No. of Certificate 江苏省注册会计师协会

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 十二月三十一日

发证日期: Date of Issuance 年 月 日



龚召平(320000260135)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



龚召平(320000260135)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



卢灿志

姓 名 男  
Full name  
性 别 1985-07-10  
Sex  
出生日期 江苏亚金城会计师事务所(特  
Date of Birth 殊普通合伙)  
工作单位 342225198507107419  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No.



卢灿志(320000264332)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会



卢灿志(320000264332)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



卢灿志(320000264332)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



卢灿志(320000264332)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate

320000264332

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

发证日期: 2015 年 01 月 30 日  
Date of Issuance



编号 320100000202203290061

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

# 营业执照



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。

(副本)

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

主要经营场所 南京市建邺区泰山路159号正太中心大厦A座14-16层

执行事务合伙人 詹从才

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)

登记机关

