

江苏苏盐井神股份有限公司
2022 年度内部控制审计报告

天衡专字（2023）00205 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



内部控制审计报告

天衡专字（2023）00205号

江苏苏盐井神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，我们审计了江苏苏盐井神股份有限公司2022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，并评价其有效性是江苏苏盐井神股份有限公司董事会的责任。

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，江苏苏盐井神股份有限公司于2022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。



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

2023年4月17日

中国注册会计师：虞丽新

中国注册会计师：吴杰





虞丽新
 姓名 女
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1965-11-14
 Date of birth
 工作单位 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 320102196511142028
 Identity card No.



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: 320000100905
 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: 1992 年 10 月 30 日
 Date of Issuance y m d

年 月 日
 y m d

2020 09 01



姓名: 吴杰
 Full name: Wu Jie
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1991-10-02
 Date of birth: 1991-10-02
 工作单位: 吴杰会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Wu Jie Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 321183199110020057
 Identity card No.: 321183199110020057



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.



吴杰(32000100172)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 日

证书编号: 32000100172
 No. of Certificate: 32000100172

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

发证日期: 2021年 10月 28日
 Date of Issuance: 2021-10-28



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：郭澳
 主任会计师：
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：32000010
 批准执业文号：苏财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

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：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制

