

# 内部控制审计报告

安徽省司尔特肥业股份有限公司

容诚审字[2023]230Z1458号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 内部控制审计报告

容诚审字[2023]230Z1458 号

安徽省司尔特肥业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，我们审计了安徽省司尔特肥业股份有限公司（以下简称司尔特）2022 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，并评价其有效性是司尔特董事会的责任。

### 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

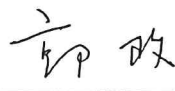

我们认为，司尔特于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



(此页无正文，为安徽省司尔特肥业股份有限公司容诚审字[2023]230Z1458号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:    
张良文

中国注册会计师:    
郭政

2023年4月19日





# 营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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)(5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

经营范围

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

审查会计报表，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、增资、减资、清算、年度审计、代理记账、税务咨询、软件开发生务；其他市场主体依法经营。法律、法规和国务院规定的项目，经国家相关部门批准后方可开展经营活动，不得从限制类项目的经营活动。

会计师事务所(特殊普通合伙)  
业务报告附件专用



登记机关

2022年06月07日



证书序号: 0011869

# 说明

《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。

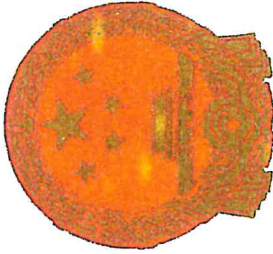
4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 41010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



姓名 张良义  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1968-07-13  
 Date of birth  
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 Working unit  
 身份证号码 340521196807130012  
 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: 340521010003  
 No. of Certificate  
 批准注册检验: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 1944-11-03  
 发证日期: 年 月 日  
 Date of issuance



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  
 /y /m /d

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  
 /y /m /d



姓名 郭政  
 Full name 郭政  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1985-03-07  
 Date of birth 1985-03-07  
 工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 Working unit 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所  
 身份证号码 342502198503078011  
 Identity card No. 342502198503078011



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: 110100320362  
 No. of Certificate 110100320362

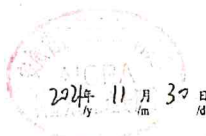
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期: 2019年09月26日  
 Date of Issuance 2019/09/26



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  
 /y /m /d