

江苏悦达投资股份有限公司

内部控制审计报告

苏亚审内〔2024〕4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

电子信箱：info@syjc.com

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：苏24MUZBN8E0



苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内(2024)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)2023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，悦达投资于 2023 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。



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：

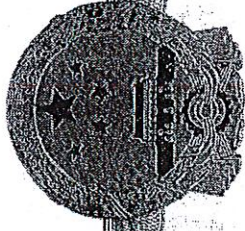


中国注册会计师：



二〇二四年三月二十八日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

编号 3201000002023121210059



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。

名称 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

执行事务合伙人 詹从才 于龙斌

出资额 1425万元整

成立日期 2013年12月02日

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

经营范围

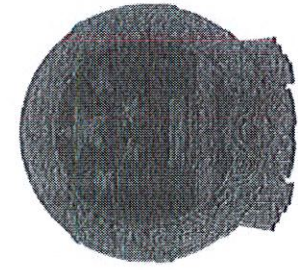
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关证明文件；接受企业委托办理财务审计；代理记账；经批准从事代理记账业务；税务咨询、培训；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。



2023年12月12日

登记机关





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：**詹永成**

主任会计师：**詹永成**

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：**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：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：江苏省财政厅

二〇一三年十一月 日

中华人民共和国财政部制



陈东阳 320000260012



姓名 陈东阳
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-12-04
 Date of birth
 工作单位 江苏亚金诚会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 370481198812041277
 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: 320000260012
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: 2013 年 07 月 31 日
Date of Issuance y m d

年 月 日

精亨



姓名 卢灿志
Full name 男
性别 男
Sex 1985-07-10
出生日期 江苏苏亚金诚会计师事务所(特
Date of birth 殊普通合伙)
工作单位 342225198507107419
Working unit
身份证号码
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号: 320000264332
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: 2015 年 01 月 30 日
Date of Issuance



卢灿志(320000264332) 卢灿志(320000264332)
您已通过2016年年检 您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会 江苏省注册会计师协会

年 月 日
年 月 日