



00002021040018008213  
报告文号：苏亚审内[2021]6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 [2021] 6 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：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 21-23 楼

邮 编：210009

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[2021]6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）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：



二〇二一年四月八日



编号 320100000202005260013

统一社会信用代码

91320000085046285W (1/10)

# 营业执照

(副本)



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)

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职业资格证书类的培训); 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



2020

年 5 月 26 日

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》。



# 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:

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:

32000026

批准执业文号:

苏财会[2013]46号

批准执业日期:

2013年11月08日



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



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：二〇二一年八月五日

证书有效期至：二〇二二年八月五日





姓名 Full name 蔡召平  
 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



注册  
 Registration



蔡召平(320000260135)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

蔡召平(320000260135)  
 您已通过2015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

发证日期:  
 Date of Issuance

十二月 三十一日  
 年 月 日



蔡召平(320000260135)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会



姓名: 黄青芳  
Full name: 黄青芳  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1973-03-16  
Date of birth: 1973-03-16  
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司  
身份证号码: 142725197303160029  
Identity card No.: 142725197303160029



黄青芳(320000260116)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

黄青芳(320000260116)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会



证书编号: 320000260116  
No. of Certificate: 320000260116

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: 〇九 年 月 日  
Date of Issuance: 〇九 年 月 日



黄青芳(320000260116)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会