

江苏悦达投资股份有限公司

内部控制审计报告

中喜特审 2025T00105 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

内部控制审计报告

中喜特审 2025T00105 号

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）2024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



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

我们认为，悦达投资于 2024 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。



中国 北京

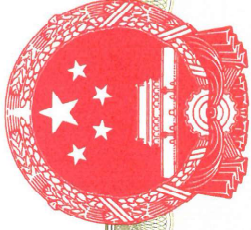
中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二五年三月二十七日



营业执照

(副本) (10-1)

统一社会信用代码

9111010108553078XF



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 张增刚

出资额 2690 万元

成立日期 2013 年 11 月 28 日

经营范围

主要经营场所

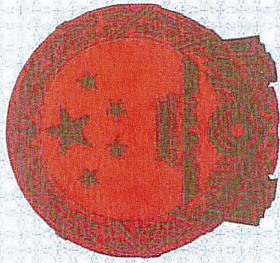
北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层
1101 室

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；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2022 年 12 月 13 日



会计师事务所

执业证书

名称：中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：张增刚

主任会计师：

经营场所：北京市东城区崇文门外大街11号11层1101室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000168

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0071号

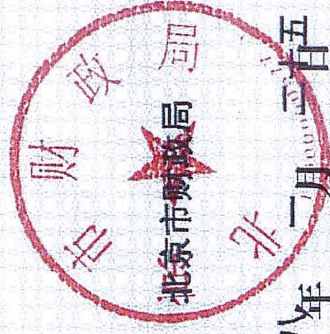
批准执业日期：2013年11月08日

证书序号：0000058

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：



中华人民共和国财政部制



姓名: 王敏
Full name: 王敏
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1975-02-19
Date of birth: 1975-02-19
工作单位: 江苏苏亚鑫诚会计师事务所有限公司
Working unit: 江苏苏亚鑫诚会计师事务所有限公司
身份证号码: 321088197502193018
Identity card No.: 321088197502193018

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

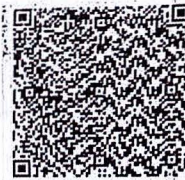


同意调入
Agree the holder to be transferred to



320000260126

证书编号: 320000260126
No. of Certificate: 320000260126
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: 2021年10月20日
Date of Issuance: 2021/10/20



王敏(321000010001)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



王圣言 320000260204



姓名 王圣言
Full name 男
性别 男
Sex 1988-10-05
出生日期 江苏亚金诚会计师事务所
Date of birth (特殊普通合伙)
工作单位 352203198810050519
Working unit
身份证号码
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师证书编号: 320000260204
姓名: 王圣言
性别: 男
出生日期: 1988-10-05
工作单位: 江苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

证书编号: 320000260204
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: 2019 05 29 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验 Annual Renewal R

本证书经检验
This certificate is
this renewal.



王圣言(320000260204)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



王圣言(320000260204)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会