

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

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层
电话：010-67085873 传真：010-67084147

邮政编码：100062



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。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



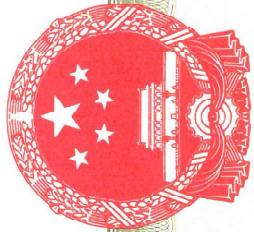
二〇二五年三月二十七日

统一社会信用代码

9111010108553078XF

营业执照

(副)本 (10-1)



名 称 中喜会计师事务所(特殊普通合伙企业)
类 型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 张增刚



主要经营场所 北京市东城区崇文门外大街11号11层1101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；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



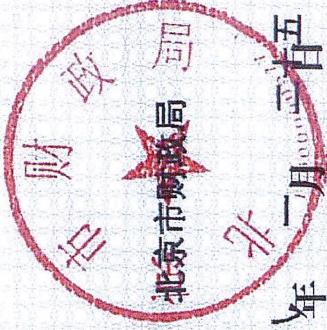
2024年12月13日

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:

二〇一八年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓 名: 王敏
性 别: 女
出生日期: 1975-02-19
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司
身份证号码: 321088197502193018



320000260126

证书编号:
No. of Certificate:

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs:

发证日期:
Date of Issuance:

江苏省注册会计师协会

二〇一〇年三月八日

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

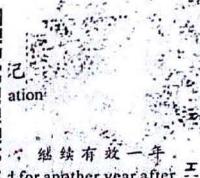
同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



继续有效一年
Valid for another year after

王敏(321000010001)

江苏省注册会计师协会

 	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
<p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <div style="text-align: center;"> </div> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <div style="text-align: center;"> </div>	
<p style="text-align: center;"> </p>	
<p style="text-align: center;">年度检验 Annual Renewal R</p> <div style="text-align: center;"> </div> <p>本证书经检验 This certificate is valid for this renewal.</p> <div style="text-align: center;"> </div>	
<p style="text-align: center;">320000260204</p> <p>证书编号: No. of Certificate</p> <p>批准注册协会 江苏省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 2019 05 29 日 Date of Issuance</p>	
<div style="text-align: center; margin-top: 10px;"> <p>王圣言(320000260204) 您已通过2020年年检 江苏省注册会计师协会</p> <div style="float: right;"> </div> </div>	