

江苏扬农化工股份有限公司

内部控制审计报告

苏亚审内 [2023] 2 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：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com



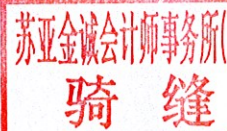
苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚审内[2023]2号

内部控制审计报告

江苏扬农化工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,我们审计了江苏扬农化工股份有限公司(以下简称扬农化工)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,并评价其有效性是扬农化工董事会的责任。

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,扬农化工于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。



苏亚金城会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:



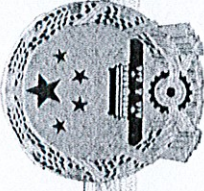
中国注册会计师:



中国 南京市

二〇二三年三月十六日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320000085046285W (2/10)

编号 320100000202212080086



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

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，出具有关审计报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律事务咨询、培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

出资额 1410万元整

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



登记机关

2022年12月08日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

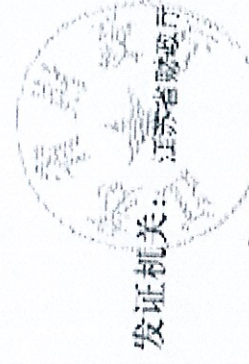
本年度报告应于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0012220

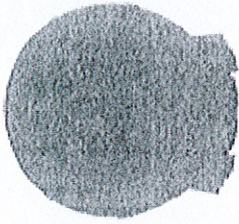
说明

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》。



二〇一二年十二月 日

中华人民共和国财政部制



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:

南京市建邺区秦山路159号正大中心A座14-16层

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]43号
 批准执业日期: 2013年11月08日





姓名: 祁成兵
Full name: 祁成兵
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-12-26
Date of birth: 1970-12-26
工作单位: 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit: 江苏苏亚金诚会计师事务所
身份证号码: 321019701226759
Identity card No.: 321019701226759



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: 320900070005
No. of Certificate: 320900070005

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Provincial Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 2 月 1 日
Date of Issuance: 1997 / 2 / 1

2007 年 4 月



姓名 朱小兰
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1963-05-01
Date of birth 江苏苏亚金诚会计师事务所
Working unit 扬州分所
身份证号 321002630601302
Identity card No.

证书编号: 321000010004
No. of Certificate
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
1992 10 30
发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

2007年4月30日

注册会计师: 朱小兰