

安徽省司尔特肥业股份有限公司

2025 年度

内部控制审计报告

信永中和会计师事务所(特
骑缝专用

索引

页码

内部控制审计报告

1-2





信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2026HFAS1B0078

安徽省司尔特肥业股份有限公司

安徽省司尔特肥业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,我们审计了安徽省司尔特肥业股份有限公司(以下简称司尔特公司)2025年12月31日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,并评价其有效性是司尔特公司董事会的责任。

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,司尔特公司于2025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。

五、强调事项



我们提醒内部控制审计报告使用者关注：2024 年度，根据中国证券监督管理委员会安徽监管局调查情况和公司自查的结果，司尔特公司认定以前年度财务报表存在重大会计差错。司尔特公司采用追溯重述法对差错进行更正，并对相关内部控制缺陷进行了整改。2025 年 9 月 1 日，司尔特公司收到中国证券监督管理委员会送达的《立案告知书》，因涉嫌信息披露违法违规被立案。司尔特公司配合中国证券监督管理委员会安徽监管局进行调查，同时结合有权机关的侦查，进一步进行自查，认定以前年度财务报表存在重大会计差错，采用追溯重述法对差错进行更正，同时基于自查事项进一步完善了公司治理结构和内部控制制度。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张海



中国注册会计师：

孟凡勇



中国 北京

二〇二六年四月二十七日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭永青

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询服务）；技术转让、技术推广；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2022年 01月 27日

证书序号: 0014624

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: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谭小青
 主任会计师:
 经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

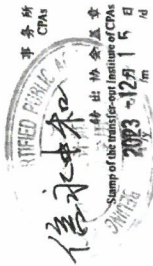
组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010136
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号
 批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制

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



12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of renounce after making an announcement on the newspaper.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



合格，继续有效一年
valid for another year after a year



姓名
Full name 张海峰
性别
Sex 男
出生日期
Date of Birth 1982-12-22
工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号
Identity card No. 152223198212222219

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年2月9日

证书编号:
No. of Certificate 110002400408
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2012年9月6日

4

7



This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名 孟凡勇
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1985-08-14
 Date of birth
 工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit
 身份证号 342423198508144674
 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
 renewal.

年 月 日

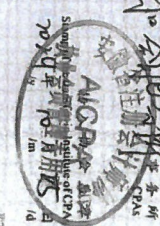
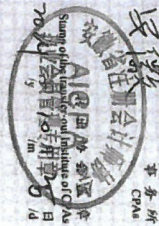
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

大华会计师事务所
CPAs

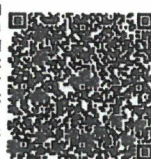
同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
CPAs



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
 renewal.



扫描二维码获取证书

证书编号: 1101014889950
 No. of Certificate
 批准注册地: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2014-03-27
 Date of Issuance

