

江苏扬农化工股份有限公司  
2025 年度内部控制审计报告

2025 年 12 月 31 日



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码:100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 内部控制审计报告

毕马威华振审字第 2605094 号

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”）2025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。

内部控制审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2605094 号

四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为，扬农化工于 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。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

高松

高松



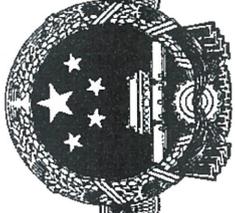
中国 北京

李倩

李倩



2026 年 3 月 27 日



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110000599649382G



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 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 台港澳投资特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 邹俊  
 出资额 人民币元 10016 万元  
 成立日期 2012年07月10日  
 主要经营场所 北京市东城区东长安街1号东方广场东2  
 座办公楼8层

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  
 相关报告；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。)



本文件仅用于出具业务报告目的使用，不得作任何其他用途



2026年01月08日

证书序号: NO.000421

# 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

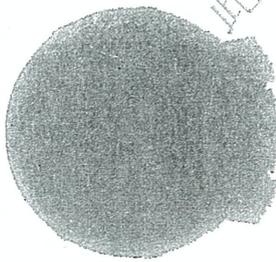


发证机关:

二〇一二年七月五日

中华人民共和国财政部

此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效



会计师事务所  
**执业证书**  
 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 1101030036200

名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 邹俊

主任会计师:

办公场所: 北京市东长安街1号东方广场

东2座办公楼8层

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 11000241

注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)31号

批准设立日期: 二〇一二年七月五日



姓名 Full name 高松  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1976-04-20  
 工作单位 Working unit 毕马威华振会计师事务所  
 (特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 230103197604202228



证书编号: 110001540033  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2002 年 06 月 28 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d



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.



年 月 日  
 /y      /m      /d



姓名 Full name 李倩  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1984-08-18  
 工作单位 Working unit 毕马威华振会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 370306198406182524



证书编号: No. of Certificate 110002414270

批准注册协会: Authorized Institute of CP 北京注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 2015 年 05 月 08 日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书从拾玖年玖月继续有效一年。  
This certificate is valid for one year after this renewal.



姓名: 李倩  
证书编号: 110002414270

