

**湖北武昌鱼股份有限公司  
2021 年度内部控制审计报告**

**永拓会计师事务所(特殊普通合伙)**

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110001022022834000970
报告名称:	湖北武昌鱼股份有限公司2021年度内部控制审计报告
报告文号:	永证专字(2022)第310305号
被审(验)单位名称:	湖北武昌鱼股份有限公司
会计师事务所名称:	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月28日
报备日期:	2022年04月29日
签字注册会计师:	陈晓鸿(350100051454), 王俊川(151500610017)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

## Yongtuo Certified Public Accountants LLP

### 内部控制审计报告

永证专字(2022)第310305号

湖北武昌鱼股份有限公司全体股东:

我们接受委托,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,我们审计了湖北武昌鱼股份有限公司(以下简称“武昌鱼公司”)2021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,并评价其有效性是企业董事会的责任。

#### 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,武昌鱼公司按照《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，公司部分内部控制制度由于无相关实际业务发生无法测试其运行有效性。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

永拓会计师事务所（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：



二〇二二年四月二十八日





统一社会信用代码  
91110105085458861W

# 营业执照



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 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资情况报告；清算、审计；代理记账；法律、法规和国务院授权部门核准的其他经营活动；国家税务总局批准的其他经营活动。



登记机关

2021年10月18日

证书序号: 0011966

### 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。  
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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 吕江  
主任会计师:  
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一层(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会



姓名: 刘 勇

性别: 男

出生日期: 1973-12-11

工作单位: 福建永拓会计师事务所

身份证号: 350111197312110018

福建省注册会计师协会  
任职资格审查专用章

任职资格审查合格至 2015 年 3 月 31 日有效

2015.3.5

福建省注册会计师协会  
任职资格审查专用章

任职资格审查合格至 2015 年 4 月 30 日有效

2015.3.17

证书编号: 35011101010101010101

No of Certificate: 35011101010101010101

福建省注册会计师协会 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 01 月 17 日  
Date of issuance: 01 / 17 / 2015

2015.3.17



中国注册会计师协会

105216428

一、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改、出借。

二、注册会出... 应将本证书... 报告。登报声明作废后，办理注销手续。

转入: 永拓会计师事务所

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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

福建省注册会计师协会  
任职资格审查专用章

任职资格审查合格至 2015 年 4 月 30 日有效

2015.3.6

This certificate is valid for another year after this renewal.

年检合格至 2010 年 3 月 31 日有效


