

**柳州两面针股份有限公司
2022 年度内部控制审计报告**

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

永证专字（2023）第310103号

柳州两面针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，我们审计了柳州两面针股份有限公司（以下简称两面针股份公司）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，并评价其有效性是两面针股份公司董事会的责任。

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，两面针股份公司于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。

<此页无正文>



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:

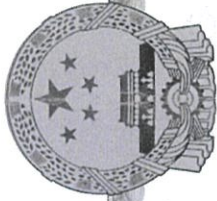


中国注册会计师:



二〇二三年三月二十九日





统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

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；验资；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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计培训、法律咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动。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；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

2023年02月22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。

《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》。



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号(国安大厦
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



中华人民共和国财政部制



姓名: 史绍禹
Full name: 史绍禹
性 别: 男
Sex: 男
出生日期: 1974-07-18
Date of birth: 1974-07-18
工作单位: 北京中喜新世纪会计师事务所有限
Working unit: 北京中喜新世纪会计师事务所有限
身份证号码: 132523197407143615
Identity card No.: 132523197407143615



姓名: 史绍禹
证书编号: 110002470012



证书编号: 110002470012
No. of Certificate: 110002470012
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Issuance of CPAs: Beijing Association of Certified Public Accountants

发证日期: 二〇一〇年 六 月 二十
Date of Issuance: 2010 年 6 月 20 日

2010 年 3 月 1 日

年度检验登
Annual Renewal Registrat

年度检验登
Annual Registrat



此证书的年龄 指纹 检验合格
This certificate is valid via this renewal



2011年 4月 28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

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年 5月 15日

2011年 4月 14日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年 5月 10日

2011年 4月 1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

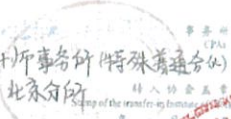
同意转出
Agree the holder to be transferred from



事务所
(CPAs)

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年 08月 15日

同意转入
Agree the holder to be transferred to



事务所
(CPAs)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注意事项

- 一、注册登记手续完备，必要时候向登记机关出示本证书。
- 二、本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师每年应当参加继续教育，取得本证书继续教育合格证明。
- 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。

NOTES

1. When getting this certificate, you should show it to the competent authority when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, alteration or falsification is allowed.
3. The holder of CPAs shall attend the continuing education of CPAs when the CPAs attend continuing education.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and get through the process of reissue, including an announcement of loss in the newspaper.



史绍禹

会员编号 110002470012

最后年检时间
2022年08月

年检结果
年检通过

历年记录

2014年
年检日期: 2022-04-18

2013年
年检日期: 2022-04-18

通过

通过

本复印件无效



姓名 吕凤利
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 1974-10-25
Date of birth
工作单位 河南盛威会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号 0822197410253521
Identity card No.



证书编号: 410100600006
No. of Certificate
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2012年07-1日
Date of Issuance



2012年3月23日



注册
Registration

合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 吕凤利
证书编号: 411010600006

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.



吕凤利的年检二维码



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

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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年 8 月 10 日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年 2 月 27 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 8 月 10 日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年 2 月 27 日

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

杜凤利

会员编号 410100600006

最后年检时间

2022年08月

年检结果

年检通过

历年记录

2014年

年检日期: 2022-04-18

通过

2013年

年检日期: 2022-04-18

通过

