

柳州两面针股份有限公司
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： 110001022022902000265

报告名称： 柳州两面针股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告

报告文号： 永证专字（2022）第 310085 号

被审（验）单位名称： 柳州两面针股份有限公司

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 03 月 29 日

报备日期： 2022 年 03 月 28 日

签字人员： 史绍禹（110002470012），

杜凤利（410100600006）



（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。

内部控制审计报告

永证专字(2022)第310085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)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2021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>



中国·北京

中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

二〇二二年三月二十九日





营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



扫描二维码
即可查询企业信息
国家企业信用信息公示系统
网址: www.gsxt.gov.cn



名称 水拓会计师事务所(特殊普通)
 类型 特殊普通合伙企业
 成立日期 2013年12月20日
 合伙期限 2013年12月20日至 长期
 执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 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,出具验资报告,清算审计,税务咨询,代理记账,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。)



登记机关 2021年10月18日

国家市场监督管理总局监制

http://www.gsxt.gov.cn

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(国安大厦六层)



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
性别 男
Sex
出生日期 1974-07-14
Date of birth
工作单位 北京中兴新世纪会计师事务所有限
Working unit
身份证号码 132523197407143615
Identity card No.

本复印件仅供报告使用

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

转出单位
Agree the holder to be transferred from

转出单位
(CPA)

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPA
2014年5月15日

转入单位
Agree the holder to be transferred to

注意事项

- 一、注册会计师持此卡，必须同时向委托方出具本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师在从事业务时，应当在本证书背面加盖注册会计师协会印章。
- 四、本证书如遗失，应立即向注册会计师协会报告，并补办相应手续。

1. When certifying, the holder shall show the certificate to the client.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder for himself and shall not be allowed to be transferred or altered.
3. The holder shall refer the certificate to the competent Institute of CPA when the CPA starts conducting business.
4. If the CPA has lost the certificate, he/she should report to the CPA Association immediately and go through the necessary formalities in an announcement of suspension.

立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所



年度检验登记
Annual Renewal Register



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid
after this renewal.



2014年5月15日

2014年5月15日

年度检验登记

Annual Renewal Registration



继续有效一年。
Valid for another year after

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 年 月 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格。
This certificate is valid after this renewal.

证书编号:
Certificate No.

110002470012

发证注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇四年六月二十



2010年3月1日

本复印件仅供出具报告使用



姓名: 史绍禹

证书编号: 110002470012



证书编号:
No. of Certificate

110002470012

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

二〇〇四 年 六 月 十 日

2010 年 3 月 1 日

本复印件无效



姓 名 杜凤利
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 _____
身份证号码 41082219741025352X
Identity card No. _____

本复印件仅供审计报告使用



年度检验登
Annual Renewal Regis



本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

2013

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: 2014-07-14
Date of Issuance



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

河南盛威

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓

事务所
CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

永拓(郑)

事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

永拓(郑)

事务所
CPAs

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



注
册
登
记

本证书经检验合格，有效期为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年 月 日 年 月 日



证书编号: 410100600006
No. of Certificate:

批准注册机构: 河南省注册会计师协会
Authorize Institute of CPAs

注册日期: 2011-07-12
Date of issuance



2012年2月23日



姓名: 杜凤利
证书编号: 410100600006

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 / 月 / 日

年 / 月 / 日

本复印件仅供申报使用