

广西柳工机械股份有限公司
二〇二三年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

骑缝专用章(4411)

内部控制审计报告

致同审字（2024）第 441A006170 号

广西柳工机械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，我们审计了广西柳工机械股份有限公司（以下简称柳工公司）2023 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，并评价其有效性是柳工公司董事会的责任。

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，柳工公司于 2023 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。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十八日



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

(副本(20-1))

统一社会信用代码

91110105592343655N



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 李惠琦

经营范围

审计报告；办理企业清算、审计、验资、资产评估、税务咨询、其他会计业务；接受委托办理法律事务；提供与上述业务相关的咨询服务；开展法律法规允许的经营活动；国家法律法规和政策禁止和限制的经营活动。

出资额 5430万元

成立日期 2011年12月22日

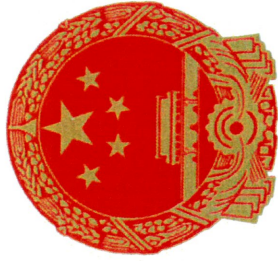
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关

2023

11010105592343655N





此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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： 瑞通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 惠琦

主任会计师： 惠琦

经营场所： 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式： 特殊普通合伙

执业证书编号： 11010156

批准执业文号： 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期： 2011年12月13日

发证机关：



北京市财政局
二〇一一年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名	赵婧婧
Sex	女
出生日期	1981-07-21
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号	430521198107218860
Identity card No.	



此件仅限于业务报备使用，复印无效



赵婧婧

440100810014

深圳市注册会计师协会

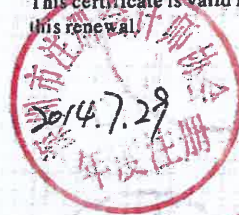
证书编号: 440100810014
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 10 月 17 日
Date of issuance year /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.



证书编号 440100810014





姓名: 谢婧
 Full name: 谢婧
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1974-12-25
 Date of birth: 1974-12-25
 工作单位: 天津中联有限责任会计师事务所
 Working unit: 天津中联有限责任会计师事务所
 身份证号码: 222303197412252627
 Identity card No.: 222303197412252627



此件仅限于业务报告使用



谢婧
 120000580230
 深圳市注册会计师协会

证书编号: 120000580230
 No. of Certificate

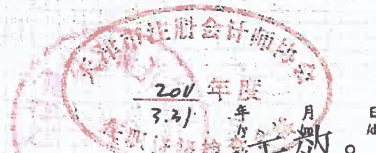
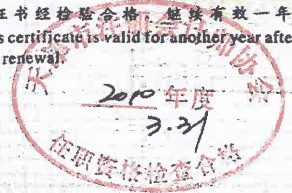
批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年4月21日
 Date of Issuance

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.



此件仅限于业务报告使用, 复印无效。
 注册会计师协会(特殊普通合伙) 深圳分所

注册会计师变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

深圳市鹏城会计师事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2012年9月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

国富浩华(特殊普通合伙) 深圳分所 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2012年9月12日

- 注意事项
- 注册会计师执行业务, 必须随身携带本证书。
 - 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
 - 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。
 - 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
- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 - This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
 - The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
 - 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.