

柳州化工股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10241 号





内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10241 号

柳州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，我们审计了柳州化工股份有限公司（以下简称柳化股份）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，并评价其有效性是柳化股份董事会的责任。

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，柳化股份于 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。



中国注册会计师：

肖常和



中国注册会计师：

郭晓清



中国注册会计师：

彭韬



中国·上海

2026 年 4 月 23 日



仅供出...

仅供出...



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营主体身
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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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,出具有关报告;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;信息系统领域内的技术服务;法律、法规规定的其他业务。

【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】



登记机关



2026年03月11日

证书序号: 0001247

说明

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

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》。

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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.



2014年4月23日



姓名: 肖常和
Full name: 肖常和
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1972-02-01
Date of Birth: 1972-02-01
工作单位: 立信会计师事务所
Workplace: 立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
身份证号码: 132425720201
Identity card No.: 132425720201

证书编号: 130000170979
No. of Certificate: 130000170979
授权注册会计师协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs
发证日期: 2014年5月20日
Date of Issue: 2014年5月20日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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



姓名: 肖常和
证书编号: 130000170979

年 月 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名 郭晓清
 Full name 郭晓清
 性别 女
 Sex 女
 出生日期 1988-10-28
 Date of birth 1988-10-28
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号码 230123198801263287
 Identity card No. 230123198801263287



证书编号: 31000060440
 No of Certificate: 31000060440
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2014年01月28日
 Date of Issuance: 2014年01月28日



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
 Year / Month / Day

年 月 日
 Year / Month / Day

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.

姓名: 郭晓清
 Certificate No.: 31000060440



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.



姓名: 彭韬
 Full name: Peng Tao
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1990-04-05
 Date of birth: 1990-04-05
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)
 身份证号码: 432522199004058430
 Identity card No.: 432522199004058430



注册税务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

湖南中天华会计师事务所(普通合伙)
 Hunan Zhongtianhua Accounting Firm (General Partnership)
 转出协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2017年12月22日
 2017/12/22

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中天华会计师事务所(普通合伙)
 Zhongtianhua Accounting Firm (General Partnership)
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2017年12月22日
 2017/12/22

注册税务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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership)
 转出协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2019年12月18日
 2019/12/18

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

湖南中天华会计师事务所(普通合伙)
 Hunan Zhongtianhua Accounting Firm (General Partnership)
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2019年12月18日
 2019/12/18



彭韬 110101505217

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: 110101505217
 No. of Certificate: 110101505217

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Hunan Provincial Institute of CPAs

发证日期: 2017年06月08日
 Date of Issuance: 2017/6/8

