

南方黑芝麻集团股份有限公司
2020 年 12 月 31 日
内部控制审计报告



永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

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(2021)第310168号

南方黑芝麻集团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,我们审计了南方黑芝麻集团股份有限公司(以下简称“南方黑芝麻公司”)2020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,并评价其有效性是南方黑芝麻公司董事会的责任。

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,南方黑芝麻公司于2020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:



二〇二一年四月二十三日





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

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；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

2020年 12月 04日





证书序号: 000394

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
永拓会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：吕江

证书号： 9

发证时间：二〇一九年十一月十五日

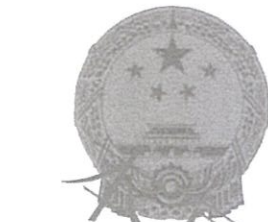
证书有效期至：二〇二一年十一月十五日



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



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓 名	万从新
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1970-7-15
Date of birth	
工 作 单 位	中鉴会计师事务所有限责任公司
Working unit	
身 份 证 号 码	420111197007154139
Identity card No.	



姓名: 万从新
证书编号: 110002150003



证书编号:
No. of Certificate

110002150003

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

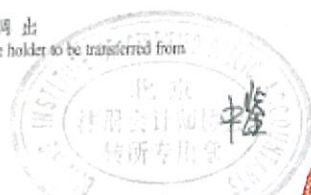
发证日期:
Date of Issuance

2006-1-6



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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2006年 9月 1日

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
2006年 9月 6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

同意调出
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
2010年 2月 27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

永拓(特普)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 2月 27日



姓 名	孙建益
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1972-04-02
Date of birth	
工作单位	石家庄中天联合会计师事务所
Working unit	
身份证号码	110107720402065
Identity card No.	



姓名: 孙建西

证书编号: 130000012189

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: 130000012189
No. of Certificate

批准注册协会: 河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 02 月 10 日
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

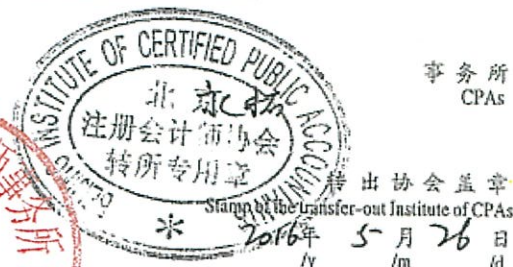


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



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

北京永拓会计师事务所

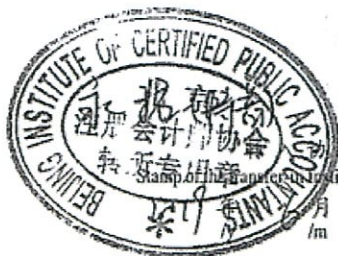
(特殊普通合伙) 新嘉坡

转出 会 章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 6 月 24 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

会 章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 6 月 28 日

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 - 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

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.