

佳通轮胎股份有限公司  
2023年度内部控制审计报告

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

佳通轮胎股份有限公司  
2023年度内部控制审计报告

永证专字(2024)第310136号

佳通轮胎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,我们审计了佳通轮胎股份有限公司(以下简称“佳通轮胎”)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,并评价其有效性是佳通轮胎董事会的责任。

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,佳通轮胎于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。

<此页无正文>



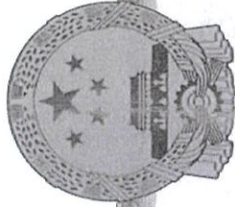
中国·北京

中国注册会计师: 

中国注册会计师: 

二〇二四年四月二十六日





# 营业执照

统一社会信用代码  
91110105085458861W



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）

注册资本 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，出具相关审计报告；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、法规规定的其它业务。（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。）



仅供报告使用

登记机关

2024年01月24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》。

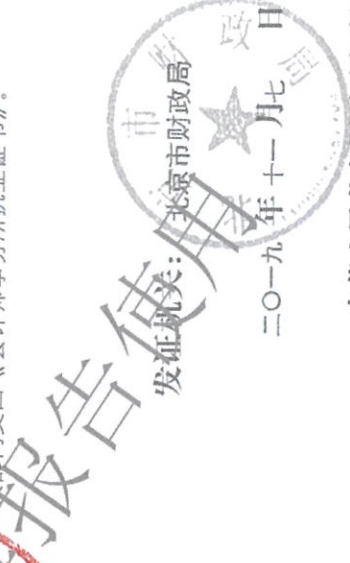


## 会计师事务所 执业证书



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



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.



龚雷 100000622464

年 月 日  
/y /m /d

10

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

中兴华上海分所  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

永拓上海自贸分所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d



姓名	龚雷
性别	男
出生日期	1973-11-14
工作单位	中兴华会计师事务所(普通合伙)上海分所
身份证号码	310230197311144372



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

龚雷

会员编号 10000622464

最后年检时间  
2023年08月

年检结果  
年检通过

历年记录

2022年  
2022-08-30

通过

2014年  
2014-04-29

通过

2013年  
2013-05-09

通过

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中发华上办  
上海市注册会计师协会  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2024 1 月 日  
y m d

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

永拓上办  
上海市注册会计师协会  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2024 1 月 日  
y m d

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
y 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.



2017年 10月 31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.



姓名 陈岗  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-02-10  
Date of birth  
工作单位 上海亚太会计师事务所有限公司  
Working unit  
身份证号码 310102197402104412  
Identity card No.





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

宏大东亭

事务所  
CPAs

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

2016年3月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中兴华25

事务所  
CPAs

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

2016年3月10日

10

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

中兴华上海分所

会计师事务所  
CPAs

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

2016年9月9日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
注册会计  
9月29日

11

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

本所(新办)

事务所  
CPAs

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

2016年12月24日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

永拓上海

事务所  
CPAs

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

2016年12月26日

12

注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 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，应将本证书交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，办理补办手续。

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.