

内部控制审计报告

众会字（2025）第 00497 号

宜宾纸业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，我们审计了宜宾纸业股份有限公司（以下简称“宜宾纸业公司”）2024 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性。

一、管理层对内部控制的责任

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，并评价其有效性是宜宾纸业公司董事会的责任。

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，宜宾纸业公司于 2024 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。



中国注册会计师 李立生(项目合伙人)

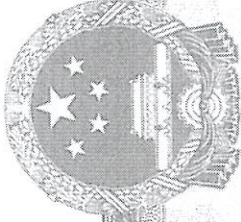
中国注册会计师 杨学燕



中国，上海

2025 年 4 月 29 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202504020350

扫描二维码
了解更多登
记、备案、许
可、监管信息、体
验更多应用服务。



名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 陆士敏

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。

【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】

出资额 人民币2670.0000万元整

成立日期 2013年12月02日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室



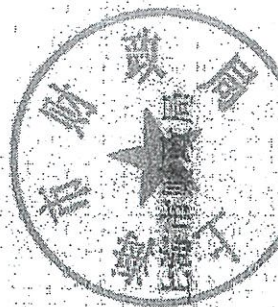
登记机关

2025 年04 月02 日

证书序号: 0006271

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》。



发证机关:

二〇二〇年一月五日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 众华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 陆士敏

主任会计师:

经营场所: 上海市嘉定工业区叶城路1650号8幢1088室

组织形式: 普通合伙企业

执业证书编号: 310000003

批准执业文号: 沪财会(98)153号(转制批复,沪财会(2013)68号)

批准执业日期: 1998年12月23日(转制日期: 2013年1月20日)





年度材料

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	李立生
Full name	
性 别	男
Sex	
出生日期	1974-10-30
Date of birth	四川盛和会计师事务所有限
工作单位	责任公司
Working unit	
身份证号码	512226197410302254
Identity card No.	

证书编号: 510101440011
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2006 年 11 月
Date of Issuance: / /

2006 年 12 月 31 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

事務所
CPAs

Stamp of the transfer-out institute of CPAs
2008 年 9 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事務所
CPAs

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

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

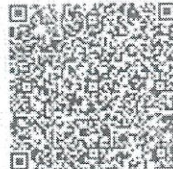
事務所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2023年9月6日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事務所
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023 年 9 月 6 日
/y /m /d





姓名 杨学燕
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-06-10
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)四川分所
Working unit
身份证号码 500383198506102541
Identity card No.

证书编号: 420100050551
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 06 月 23 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.



年 月 日
/y /m /d



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

中审众环四川 事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2023 年 9 月 26 日
/y /m /d