

宁波韵升股份有限公司  
内部控制审计报告

天衡专字（2020）00386号



0000202004001677

报告文号：天衡专字[2020]00386号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

# 内部控制审计报告

天衡专字(2020) 00386 号

宁波韵升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，我们审计了宁波韵升股份有限公司（以下简称“宁波韵升公司”）2019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，并评价其有效性是宁波韵升公司董事会的责任。

## 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，宁波韵升公司于2019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。



2020年4月15日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821

(1/1)

编号 320100000201912190008



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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

宋瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平

经营范围

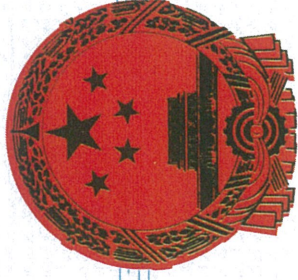
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；承办法律法规、规章规定允许的其它会计、审计、税务咨询、培训、税务代理业务。



登记机关

2019年12月19日





证书序号: 000371

# 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  
天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 康瑞玉



证书号: 40

发证时间: 二〇二一年十二月八日

证书有效期至: 二〇二一年十二月八日



证书序号: NO.010731

### 说明

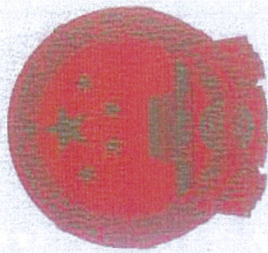
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一一年十二月十六日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

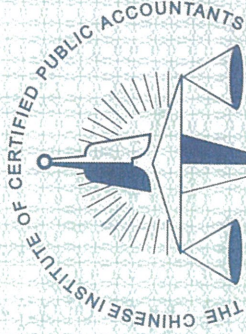
注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28







中国注册会计师协会

姓名 孙伟

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1963-01-15

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码 32010319630115027X

Identity card No.

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



### 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.



孙伟(320000100018)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
/y /m /d

证书编号: 320000100018  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 12 月 16 日  
Date of Issuance

2017 01 18





姓名: 何玉勤  
 Full name: He Yuqin  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1970-06-16  
 Date of birth: 1970-06-16  
 工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: Tianheng Accounting Firm (Special General Partnership)  
 身份证号码: 420111197006164060  
 Identity card No: 420111197006164060



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.



何玉勤(320000100031)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 /y /m /d

证书编号: 320000100031  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 09 月 09 日  
 Date of Issuance /y /m /d

2017 07 18