

# 内部控制审计报告

---

九牧王股份有限公司  
容诚审字[2021]361Z0099号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

## 内部控制审计报告

容诚审字[2021]361Z0099 号

九牧王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，我们审计了九牧王股份有限公司（以下简称“九牧王公司”）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，并评价其有效性是九牧王公司董事会的责任。

### 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，九牧王公司于 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。

### 五、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到九牧王公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷。由于存在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对九牧王公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。

本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

(此页为九牧王公司容诚审字[2021]361Z0099 号内部控制审计报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 闫钢军

中国注册会计师: 苏清炼

中国注册会计师: 杨东阳

2021 年 4 月 25 日