

内部控制审计报告

凌源钢铁股份有限公司

容诚审字[2021]110Z0168号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

扫码核对备案信息



容诚审字[2021]
110Z0168号

RSM | 容诚

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国北京市西城区阜成门外大街22号
外经贸大厦920-926室(邮编:100037)
电话:8610-66001391 传真:8610-66001392
<https://www.rsm.global/china/zh-hans>
E-mail: bj@rsmchina.com.cn

内部控制审计报告

容诚审字[2021]110Z0168号

凌源钢铁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,我们审计了凌源钢铁股份有限公司(以下简称“凌钢股份公司”)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,并评价其有效性是凌钢股份公司董事会的责任。

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,凌钢股份公司于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》

请扫描报告首页二维码核对备案信息。

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。

(此页为凌源钢铁股份有限公司容诚审字[2021]110Z0168 号报告之签字盖章页。)

务所(特殊普通合伙)
章(2)

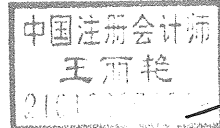


中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2021年4月28日

请扫描报告首页二维码核对备案信息。