

内部控制审计报告

凌源钢铁股份有限公司
容诚审字[2020]110Z0266 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[2020]110Z0266号

中国北京市西城区

阜成门外大街22号1幢

外经贸大厦901-22至901-26, 100037

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

RSM

RSM China CPA LLP

Tel: +86 010-66001391

Email: international@hptjcpa.com.cn

内部控制审计报告

容诚审字[2020]110Z0266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”）2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、凌钢股份公司对内部控制的责任

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
凌源钢铁集团有限公司
2020年3月26日

请扫描报告首页二维码核对备案信息。

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

我们认为，凌钢股份公司于 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。

(以下无正文，为凌源钢铁股份有限公司容诚审字[2020]110Z0266 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师:



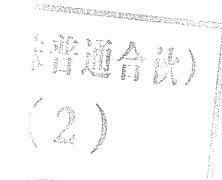
中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020 年 4 月 28 日



请扫描报告首页二维码核对备案信息。