内部控制审计报告

广东韶能集团股份有限公司 容诚审字[2020]518Z0343 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 中国北京



录 司

<u>序号</u>		<u>内</u>	<u>容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制审计报告	• 5		1-2

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 China CPA LLP

Tel: +86 010-66001391

内部控制审计报告

容诚审字[2020]518Z0343 号

www cninfo com cn

广东韶能集团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,我们审计了广东韶能集团股份有限公司(以下简称"韶能股份")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,并评价其有效性是韶能股份董事会的责任。

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。



中国北京市西城区 阜成门外大街22号1幢 **RSM** 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 China CPA LLP

Tel: +86 010-66001391

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为, 韶能股份于 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,为广东韶能集团股份有限公司容诚专字[2020]518Z0343 号报告之签字盖章页。)



中国注册会计师: 7 强 440490020016

中国注册会计师:

中国注册会计师 李 巧 仪 440300070145

中国注册会计师:

你为为

中国注册会计师 张 先 发 110101310113

2020年4月28日

