深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字(2023)0500172 号

Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP Zhongshenzhonghuan Building No. 169 Donghu Road, Wuchang District 电话 Tel: 027-86791215 传真 Fax: 027-85424329 Wuhan, 430077

内部控制审计报告

众环审字(2023)0500172 号

深圳市中金岭南有色金属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,我们审计了深圳 市中金岭南有色金属股份有限公司(以下简称"贵公司") 2022 年 12 月 31 日的财务报告内 部控制的有效性。

一、贵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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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,深圳市中金岭南有色金属股份有限公司于 2022 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。

中审众环会计师事务所	(特殊普通合伙)	中国注册会计师:	
			吴梓豪
		中国注册会计师:	
			邬夏霏

中国 武汉

2023年4月06日