

内部控制审计报告

营口金辰机械股份有限公司

容诚审字[2024]110Z0195 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[2024]110Z0195号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
骑缝章 (2)

营口金辰机械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,我们审计了营口金辰机械股份有限公司(以下简称“金辰股份公司”)2023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,并评价其有效性是金辰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,金辰股份公司于2023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。

(此页为营口金辰机械股份有限公司容诚审字[2024] 110Z0195 号报告之签字
盖章页。)



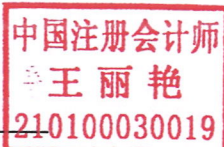
中国注册会计师:

闫长满



中国注册会计师:

王丽艳



中国·北京

2024年4月25日

