

利群商业集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

内部控制审计报告

山东省 注册会计师 行业报告防伪页

报告标题：利群商业集团股份有限公司2020年内部
控制审计报告
报告文号：XYZH/2021JNAA70405
客户名称：利群商业集团股份有限公司
报告时间：2021-04-25
签字注册会计师：路清 （CPA：370100340002）
田希伦 （CPA：370700030006）



0116920210426/0585443
报告文号：XYZH/2021JNAA70405

事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合
伙）
事务所电话：010-65542288
传真：010-65547190
通讯地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大
厦A座8层
电子邮件：wangna_jn@shinewing.com

防伪查询网址：<http://sdcpa.gov.cn>（防伪报备栏目）查询



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2021JNAA70405

利群商业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，我们审计了利群商业集团股份有限公司（以下简称利群股份）2020年12月31日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，并评价其有效性是利群股份董事会的责任。

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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，利群股份于 2020 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。



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十五日

