

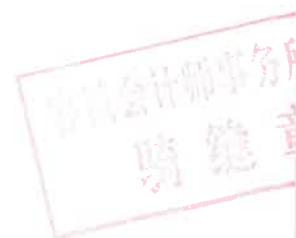
# 内部控制审计报告

福建龙溪轴承（集团）股份有限公司

容诚审字[2022]200Z0154号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110100322022704004230
报告名称：	内控审计报告
报告文号：	容诚审字[2022]200Z0154号
被审（验）单位名称：	福建龙溪轴承（集团）股份有限公司
会计师事务所名称：	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022年04月21日
报备日期：	2022年04月21日
签字注册会计师：	叶春(350200011511), 黄卉(110101560058), 陈桂(110100320675)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

## 内部控制审计报告

容诚审字[2022] 200Z0154 号

福建龙溪轴承（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，我们审计了福建龙溪轴承（集团）股份有限公司（以下简称“龙溪股份公司”）2021 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，并评价其有效性是龙溪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，龙溪股份公司于 2021 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。

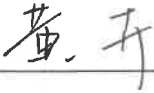

(此页无正文，为福建龙溪轴承(集团)股份有限公司容诚审字  
[2022]200Z0154号报告之签字盖章页。)



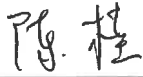
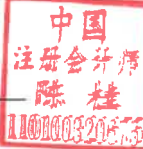
中国·北京

中国注册会计师:  

叶春(项目合伙人)

中国注册会计师:  

黄卉

中国注册会计师:  

陈桂

2022年4月21日



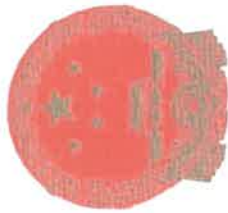
证书序号: 0011869

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

## 执业证

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

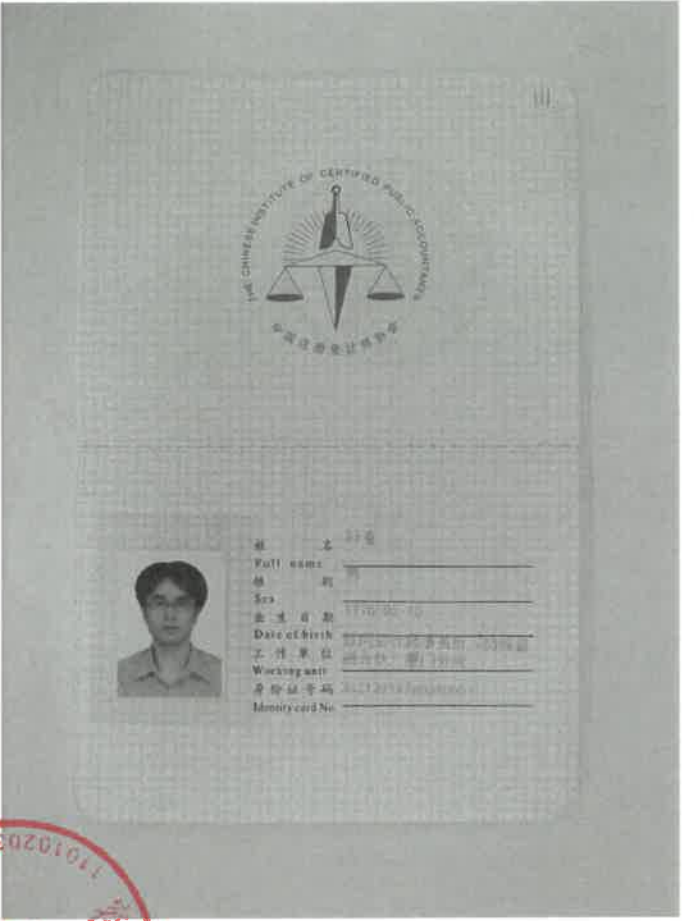
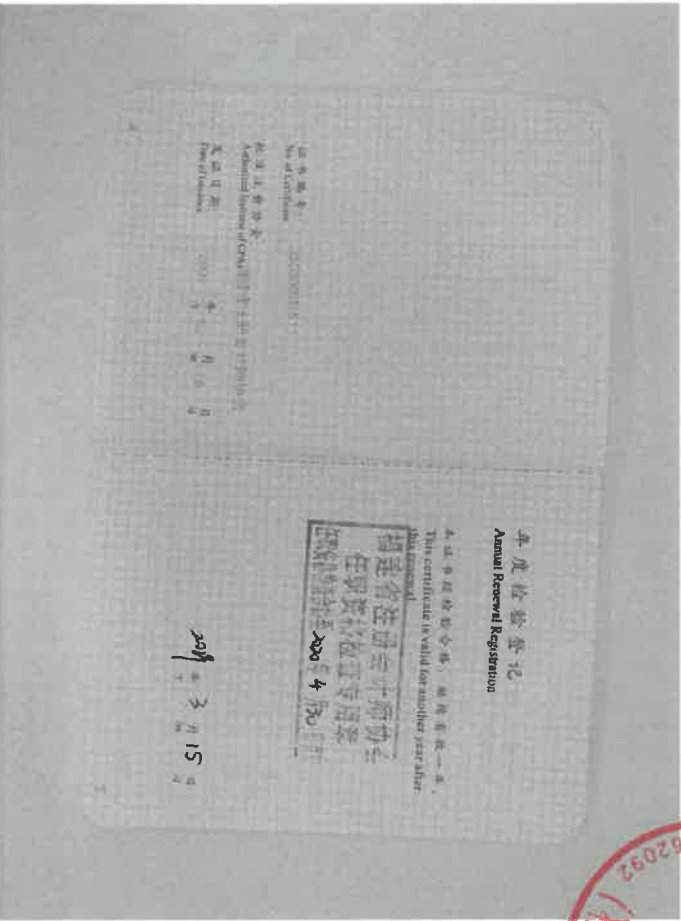
经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 41010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日









姓名 魏桂  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1992-02-18  
Date of birth  
工作单位 安海会计师事务所(特殊普通合  
Working unit  
伙)厦门分行  
身份证号码 350821199202180519  
Identity card No.



证书编号: 110100320675  
No. of certificate  
批准注册协会: 福建省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2021年03月26日  
Date of issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年 月 日

(普通合伙)  
2)