

信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京信永中和会计师事务所
北京市朝阳区东三环
中街19号A座10层
19F, OFFICE A, Fo Hua Mansion,
No. 19, Chaoyangmen Eastside,
Dongcheng District, Beijing,
100017, P. R. China

信永中和
ShineWing
+86 (0)10 5901 3888
+86 (0)10 5901 3889
+86 (0)10 5901 3888
+86 (0)10 5901 3889

内部控制审计报告

XYZH/2020CC/A20091

长春欧亚集团股份有限公司

长春欧亚集团股份有限公司 2019 年度

内部控制审计报告

我们依据《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，对长春欧亚集团股份有限公司（以下简称“欧亚集团”）2019年12月31日财务报表内部控制的有效性进行了审计。

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，并评价其有效性是欧亚集团董事会的责任。

二、注册会计师的责任

索引

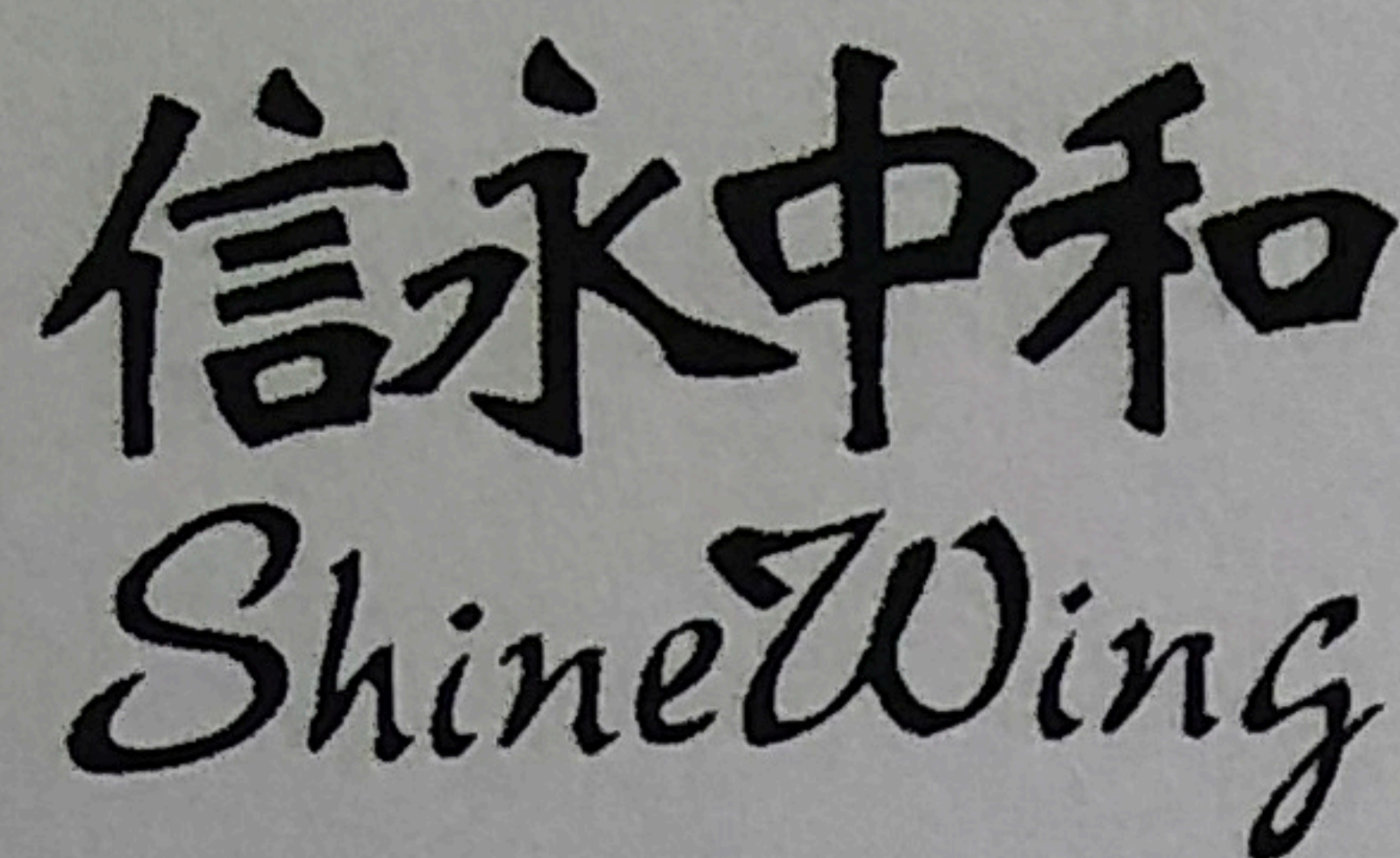
页码

内部控制审计报告

在审计工作的基础上，我们对报告内部控制的有效性发表审计意见，且该意见仅对财务报表内部控制的有效性发表审计意见。

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，内部控制体系可能无法适应新的或增加的风险。因此，内部控制只能对财务报表的错报提供合理保证，而不能提供绝对保证。根据内部控制的有效性评价结果，欧亚集团内部控制的有效性仍存在一定的风险。



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/2020CCA20091

长春欧亚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,我们审计了长春欧亚集团股份有限公司(以下简称“欧亚集团”)2019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,并评价其有效性是欧亚集团董事会的责任。

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，欧亚集团于 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

张宗生



中国注册会计师：

谢淑娟



二〇二〇年四月二十七日