



立信会计师事务所(特殊普通合伙) WUXI ICF Certified Public Accountants LLP

北京德胜国际大厦B座11层 Room 2205/22/E, Xuewen International Tower

中国(上海)自由贸易试验区

200120 Shanghai, P.R. China

邮编 100083

Beijing, China, 100083

电话 18610191111

传真 010-60833800

电子邮箱: cpa@xwpa.com.cn www.xwpa.com.cn

立信审字[2022]第 0-00552 号

制的有效性。

企业对内部控制的有效性

然而，企业内部控制的有效性，是指企业内部控制设计、执行及监督方面，能否有效防止、发现并纠正错误和舞弊，使企业的经营目标得以实现。

二、注册会计师的责任

在对企业内部控制的有效性进行审计的过程中，注册会计师的责任如下：

（一）注册会计师的责任

注册会计师的责任是，在实施审计程序的基础上，对企业的内部控制的有效性发表审计意见。

注册会计师的责任是，在实施审计程序的基础上，对企业的内部控制的有效性发表审计意见。

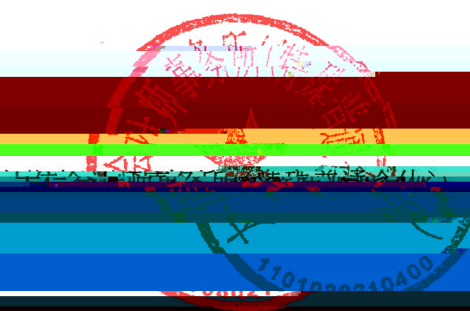


七、健全内部控制体系

四、财务报告内部控制中主要问题

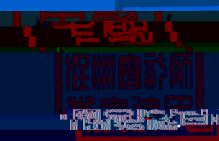
报告期内，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

报告期内，未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

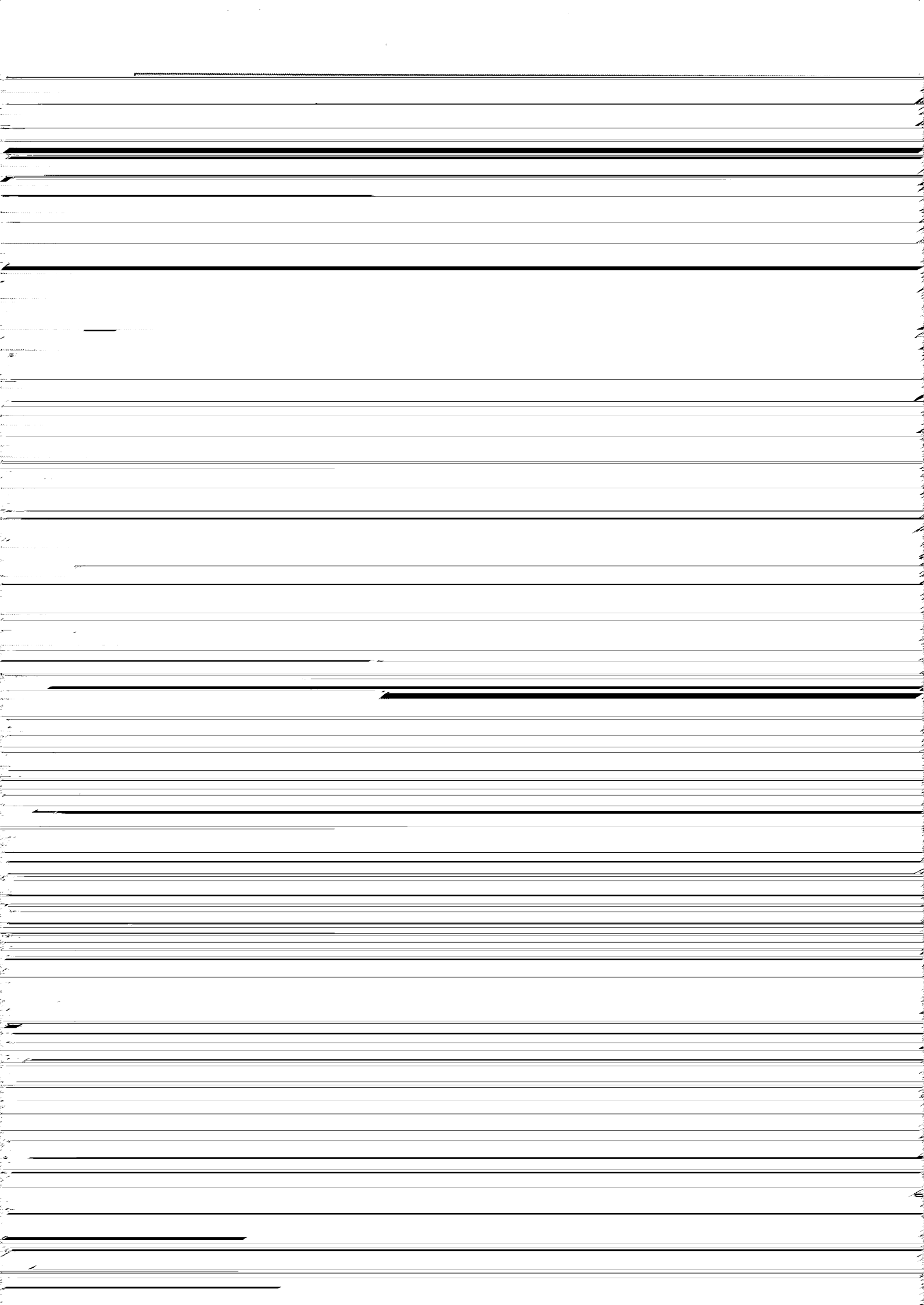


审计报告编号：XYZH/2021/XXXXXX

中国注册会计师



二〇二一年四月二十五日



财政
务的

的，

出

向财

日

事制

国

1 月 15 日

限责任会计师事务所
务有限公司湖北分所

015585

