

长江精工钢结构(集团)  
股份有限公司  
内部控制审计报告



# 内部控制审计报告

以还桂于副任扮（模

第 2 页

第 3 页

第 4 页

第 5 页

第 6 页 《企业内部控制基本规范》 《企业内部控制应用指引第 1 号——组织架构》

第 7 页 《企业内部控制应用指引第 2 号——发展战略》

第 8 页

第 9 页

第 10 页

第 11 页

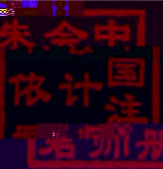
第 12 页

第 13 页

第 14 页

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于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。



# 长江精工钢结构（集团）股份有限公司

CHANGJIANG PRECISION STEEL STRUCTURE (GROUP) CO., LTD.

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

2020年度内部控制评价报告

自内部控制评价报告基准日至本报告发布日期间未发生影响内部控制有效

性

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

15. 纳入评价范围的主要业务事项包括：

公司纳入评价范围的事项包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督；  
纳入评价范围的主要业务包括销售、成本、资金、采购、投资、对子公司管理、关联交易、  
对外担保、募集资金、信息披露等。

16. 纳入评价范围的主要资产包括：

纳入评价范围的主要资产包括：货币资金、应收账款、存货、固定资产、无形资产、长期股权投资、  
金融资产、其他资产等。纳入评价范围的主要负债包括：应付账款、应付票据、应付债券、  
长期借款、短期借款、其他负债等。

17. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的所有方面，是否存在重大遗漏

是 否

18. 是否存在法定豁免

是 否

19. 非财务报告内部控制缺陷披露是否恰当

是 否

20. 内部控制缺陷认定标准是否恰当

是 否

21. 内部控制缺陷整改是否及时、有效

是 否

复核

主要方

## （二）、 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及其配套指引等相关规定的要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，组织开展内部控制评价工作。

### 1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

#### （1）财务报告

公司聘请会计师事务所依据内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的评价标准

报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。

#### 2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入	合并财务报表营业收入的 1%≤潜在错报	合并财务报表营业收入的 0.5%≤潜在错报	潜在错报<合并财务报表营业收入的 0.5%

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1、公司重要业务缺乏控制或控制失效， 2、信息系统的安全存在重大隐患； 3、内控评价重大缺陷未完成整改。
重要缺陷	1、公司因管理失误发生重要财产损失，控制活动未能防止该损失； 2、财产损失未达到和超过重要资产，但引起董事层和管理层重视。
一般缺陷	对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。

说明：

无。

### (三). 内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内，未发现财务报告内部控制缺陷。

报告期内，未发现非财务报告内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

报告期内，未发现内部控制缺陷。

控制一般性缺陷，不影响内部控制的有效性，但需引起管理层重视。

2.4. 经过上述整改,无内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的内部控制缺陷或报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改,无内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

#### 四、其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一会计年度其他重要事项

报告期内,公司根据经营环境的变化,不断完善内部控制体系,强化内部控制制度的执行,强化内部控制监督检查,促进公司健康、可持续发展。

#### 3. 其他重要事项说明

适用 不适用

董事长(已经董事会授权):方朝阳

长江精工钢结构(集团)股份有限公司  
2021年4月14日