BDO 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

内部控制审计报告

山西安泰集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及其他相关的内控准则的相关要求，我们审计了山西安泰集团股份有限公司（以下简称“安泰集团”）2020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

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。

截至2020年12月31日止，安泰集团为关联方山西新泰钢铁有

关联担保对公司持续经营能力可能产生的影响进行充分的沟通并执

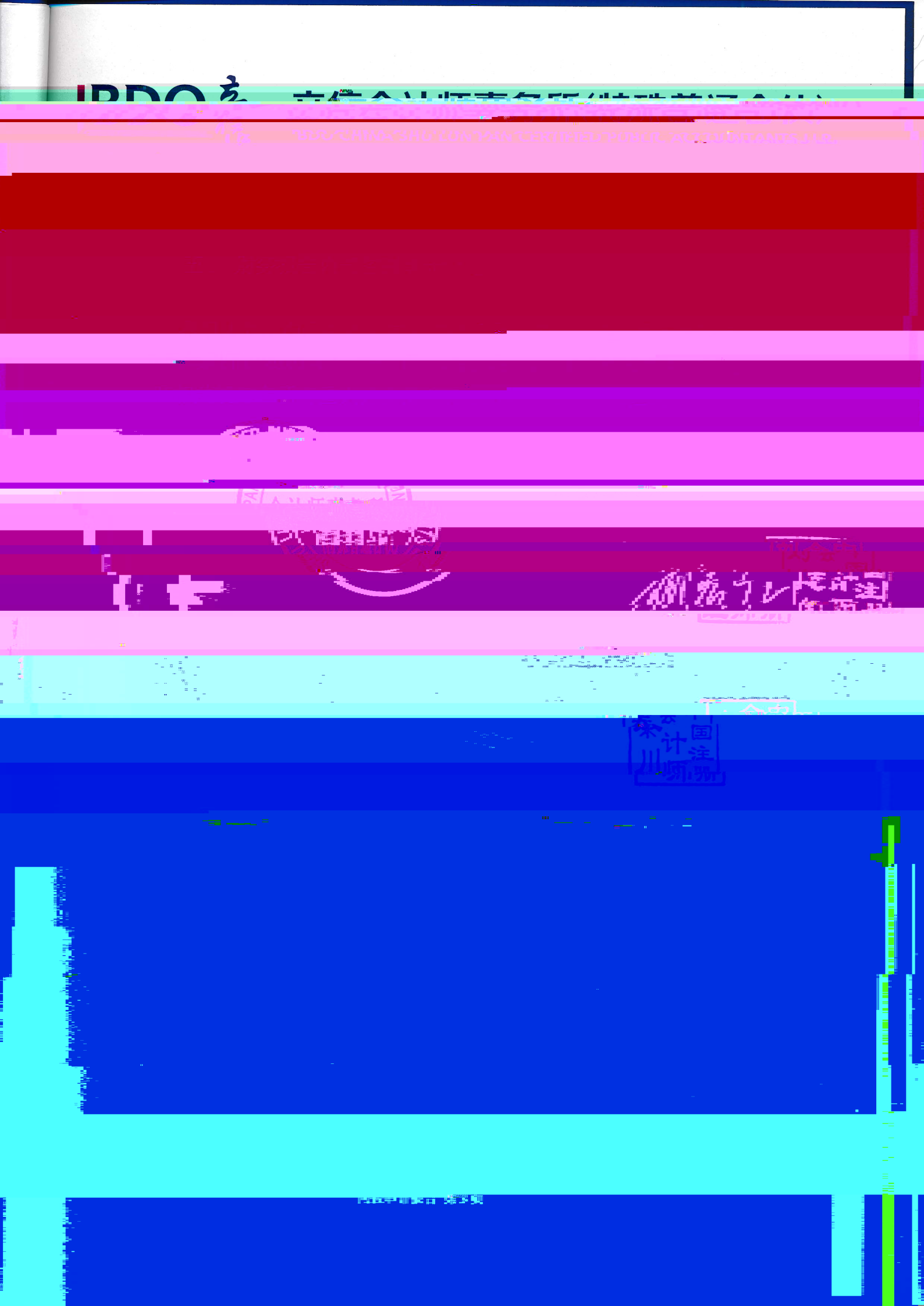
安泰集团与财产担保关联担保事项执行重大缺陷。

T

2020年度安泰集团与关联方山西新泰钢铁有限公司、山西安泰

实力，以此获得，贷款可采用现汇、承兑汇票或其他双方认可的方式

异，导致2020年末形成关联方经营性资金占用余额7.96亿元。该事

项表明安泰集团与关联方资金管理相关的内部控制存在重大缺陷。

程序的性质、时间安排和范围的影响。