浙商中拓集团股份有限公司

内部控制审计报告

大华会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 [100039]
电话：86 (10) 5835 0011 传真：86 (10) 5835 0006
www.dahua-cpa.com

内 部 控 制 审 计 报 告

大华内字[2022]000268 号

[illegible]中拓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

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

四、