

四川金顶（集团）股份有限公司 内部控制审计报告

亚会 A 专审字（2018）0001 号

目录

1、内部控制审计报告 1-2

委托单位：四川金顶（集团）股份有限公司
审计单位：亚太（集团）会计师事务所(特殊普通合伙)
联系电话：(86) 010 84715612
传真号码：(86) 010 64790904



内部控制审计报告

亚会 A 专审字 (2018) 0001 号

四川金顶 (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,我们审计了四川金顶 (集团) 股份有限公司 (以下简称“四川金顶公司”) 2017 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

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,并评价其有效性是四川金顶公司董事会的责任。

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,四川金顶公司于 2017 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。

(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年二月十二日

