

**PAN-CHINA**

*Certified Public Accountants*

泰瑞机器股份有限公司

内部控制审计报告

REPORT



**天健会计师事务所**  
Pan-China Certified Public Accountants

# 内部控制审计报告

## 目 录

天健会计师事务所有限公司全体职员

内部控制审计报告..... 第1—2页

单独对内部控制的意见

### 一、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师审计准则》对内部控制进行了审计。内部控制是指企业为合理保证企业经营管理活动的有效性、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整而建立的一系列政策和程序。我们审计的目的是对内部控制的有效性发表意见。我们的意见并不构成对内部控制有效性的任何保证，也不构成对内部控制有效性的任何保证。我们不对内部控制的有效性发表任何意见。

### 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，对内部控制的有效性发表意见。我们的意见并不构成对内部控制有效性的任何保证，也不构成对内部控制有效性的任何保证。我们不对内部控制的有效性发表任何意见。

### 三、内部控制固有局限性

内部控制具有固有局限性，无论设计多么完善，执行多么有效，都不能绝对防止、发现和纠正错误。此外，对内部控制的有效性评价只能为内部控制的有效性提供合理保证，而不能提供绝对保证。因此，我们不对内部控制的有效性发表任何意见。

### 四、注册会计师的独立性

我们按照中国注册会计师职业道德守则的要求，保持了独立性，并对独立性进行了披露。我们不对独立性发表任何意见。



## 内部控制审计报告

天健审〔2019〕2049号

泰瑞机器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，我们审计了泰瑞机器股份有限公司（以下简称泰瑞机器）2018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》以及《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，并评价其有效性是泰瑞机器董事会的责任。

### 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。

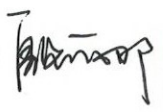

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，泰瑞机器于2018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。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇一九年四月十日