

PAN-CHINA

Certified Public Accountants

西南证券股份有限公司

内部控制审计报告

REPORT



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

西南证券股份有限公司 内部控制审计报告

天健会计师事务所
审

本报告防伪编码号
450021805452, 请登陆
www.caicpa.org.cn 查询

内部控制审计报告

天健审〔2016〕8-59号

西南证券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，我们审计了西南证券股份有限公司（以下简称西南证券）2015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，并评价其有效性是西南证券董事会的责任。

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，西南证券于2015年12月31日按照《企业内部控制基本规范》

诚信 公正 务实 专业

地址：杭州市西溪路128号新湖商务大厦

Address: Xihu Commercial Tower, 128 Xixi Rd., Hangzhou, China
第 1 页 共 2 页
电话 (Tel) : 0571-88216888 传真 (Fax) : 0571-88216999

天健
会计师事务所
之章

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: 

二〇一六年三月三日

