

焦作万方铝业股份有限公司

内部控制审计报告

亚会 A 专审字（2018）0017 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二零一八年三月二十七日



焦作万方铝业股份有限公司

2017年度 内部控制审计报告

目 录	页码
一、内部控制审计报告	1-2
二、2017年度内部控制评价报告	3-8

内部控制审计报告

亚会 A 专审字 (2018) 0017 号

焦作万方铝业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，我们审计了焦作万方铝业股份有限公司（以下简称“焦作万方公司”）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，并评价其有效性是焦作万方公司董事会的责任。

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，焦作万方公司 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。



亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）

Handwritten signature of the project partner in black ink.

中国注册会计师：

Handwritten signature of the auditor in black ink, accompanied by a red circular seal. The seal contains the text "中国注册会计师" (China Certified Public Accountant) and the registration number "1101026269501".

二〇一八年三月二十七日