中原环保股份有限公司

内部控制审计报告

2018 年度

cninf
巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

验证码: 8vw4 c1c4 843w j4j8

内部控制审计报告

信会师报字【2019】第 ZB10518 号

中原环保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，我们审计了中原环保股份有限公司（以下简称“中原环保”）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》、《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，并评价其有效性是中原环保董事会的责任。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，中原环保于 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。

立信会计师事务所　　中国注册会计师：
（特殊普通合伙）　　（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 • 上海　　二 O 一九年四月十一日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn