

四川明星电缆股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华审字[2017]340200 号

目 录

1、内部控制审计报告	1
------------------	---

内部控制审计报告

瑞华专审字【2017】34020001 号

四川明星电缆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，我们审计了四川明星电缆股份有限公司（以下简称“明星电缆公司”）2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、明星电缆公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是明星电缆公司董事会的责任。

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，四川明星电缆股份有限公司于 2016 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。



五、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们未发现四川明星电缆股份有限公司存在非财务报告内部控制的重大缺陷。

六、强调事项

明星电缆公司于 2016 年 6 月 30 日收到湖北省宜昌市点军区人民法院《刑事判决书》【(2016)鄂 0504 刑初 21 号】，因公司犯单位行贿罪，被处罚金人民币五百万元。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十九日