

山东山大华特科技股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华核字[2017]37120003号

目 录

1、内部控制审计报告.....	1
-----------------	---

内部控制审计报告

瑞华核字[2017]37120003 号

山东山大华特科技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,我们审计了山东山大华特科技股份有限公司(以下简称“山大华特公司”)2016年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、山大华特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,并评价其有效性是山大华特公司董事会的责任。

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,山东山大华特科技股份有限公司于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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘健

中国·北京

中国注册会计师：刘娜娜

二〇一七年四月二十六日