

陕西宝光真空电器股份有限公司

2016 年度

内部控制审计报告



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190



内部控制审计报告

XYZH/2017XAA20123

陕西宝光真空电器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,我们审计了陕西宝光真空电器股份有限公司(以下简称宝光股份)2016年12月31日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,并评价其有效性是宝光股份董事会的责任。

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，宝光股份于 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、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：宝光股份原控股股东北京融昌航投资咨询有限公司因民间借贷纠纷，其所持宝光股份的股权自 2016 年 8 月陆续被司法拍卖或划转导致其失去控制权，宝光股份未及时改选董事会，失去控制权日至 2016 年 12 月 31 日宝光股份的实际控制人不清晰，导致重大经营事项（如：十三五规划、年度预算等）不能履行董事会、监事会、股东大会决策程序，治理层不能正常履职，可能影响宝光股份的正常生产经营。2017 年 4 月 28 日宝光股份董事会审议通过了《关于提名董事、监事候选人的提案》。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年四月二十八日

