

河南瑞贝卡发制品股份有限公司

内部控制审计报告

中喜专审字【2018】第 0206 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67089679

传真：010-67080146

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net

目 录

1. 内部控制审计报告	1
2. 内部控制自我评价报告	3
3. 本所营业执照	8
4. 本所证券、期货相关业务许可证	9
5. 本所经办注册会计师资格证书	10

喜公



内部控制审计报告

中喜专审字【2018】第 0206 号

河南瑞贝卡发制品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，我们审计了河南瑞贝卡发制品股份有限公司（以下简称瑞贝卡公司）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，瑞贝卡公司按照《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。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(此页无正文)

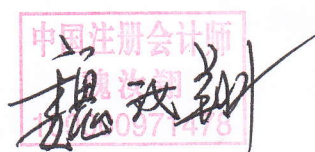
中喜会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:

(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇一八年三月二十九日