长沙通程控股股份有限公司
内部控制审计报告

天健审〔2018〕2-208 号

长沙通程控股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，我们审计了长沙通程控股股份有限公司（以下简称通程控股公司）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》以及《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，并评价其有效性是通程控股公司董事会的责任。

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，通程控股公司于 2017 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：魏五军

中国·杭州　　中国注册会计师：蒋玲玲

二〇一八年四月十二日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站