

大连热电股份有限公司

内部控制审计报告

中准审字[2015]1309号

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants (Special General Partnership)

大连热电股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2014 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2



## 内部控制审计报告

中准审字[2015]1309号

大连热电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，我们审计了大连热电股份有限公司 2014 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，并评价其有效性是大连热电股份有限公司董事会的责任。

### 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，大连热电股份有限公司于 2014 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。

中准会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: *刘军*



中国注册会计师: *戚德盛*



二〇一五年三月二十五日

主题词: 大连热电股份有限公司 内部控制审计报告

地址: 北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编: 100044

电话: 010-88353126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing.

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126