

海南天然橡胶产业集团股份有限公司

内部控制审计报告

2015 年度

立信
(特
文
件



内部控制审计报告

信会师报字[2016]第 113329 号

海南天然橡胶产业集团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要求，我们审计了贵公司 2015 年 12 月 31 日

与财务报告相关的内部控制的有效性，并于 2016 年 3 月 10 日出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

III

三、结论

按照《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，我们于 2016 年 3 月 10 日出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

以上结论是在我们按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的要求，对贵公司 2015 年 12 月 31 日

一、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。

中国注册会计师



三、关联方关系及其交易

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

本集团关联方关系及其交易按照《企业会计准则第36号——关联方关系及其交易》和《上市公司信息披露管理办法》的有关规定进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。关联方关系及其交易按照重要性原则进行披露。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现财务报告目标的影响，

公司不能

保持其财务报告内部控制的有效性。



信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
XIN YONG ZHONG HUA CPAs Certified Public Accountants

2019年10月28日

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
XIN YONG ZHONG HUA CPAs Certified Public Accountants

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
XIN YONG ZHONG HUA CPAs Certified Public Accountants