

海南钧达汽车饰件股份有限公司 2019年度内控审计报告

目 录

一、审计报告	1
二、附件.....	3
1、营业执照	
2、会计师事务所执业证书	
3、项目合伙人及注册会计师执业证书	



中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

内部控制审计报告

中证天通[2020]证审字第 0100006号

海南钧达汽车饰件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，我们审计了海南钧达汽车饰件股份有限公司（以下简称“钧达股份公司”）2019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

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，钧达股份公司按照《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。

中证天通会计师事务所（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：

2020年3月24日