中国振华（集团）科技股份有限公司

内部控制审计报告

大信审字[2014]第 1-00767 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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

目　　录

- 内部控制鉴证报告 …… 第 1-2 页

- 会计师事务所营业执照、资格证书

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

内部控制审计报告

大信审字[2014]第 1-00767 号

中国振华（集团）科技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，我们审计了中国振华（集团）科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2013 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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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。

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

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司按照《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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：陈立新

中国·北京　　中国注册会计师：许峰

二〇一四年四月二十三日

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