



上海大众公用事业（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

2015 年度

内部控制审计报告

信会师报字[2016]第 110542 号

上海大众公用事业(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相关要求,我们审计了上海大众公用事业(集团)股份有限公司(以下简称“大众公用”)2015年12月31日的财务报表内部控制的有效性。

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众公用董事会的责任。

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,对财务报表内部控制的~~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

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，大众公用于 2015 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。

立信会计师事务所



中国注册会计师：

潘

中国注册会计师：

成

中国·上海

二〇一六年三月三日