



内部控制审计报告

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，并评价其有效性是龙市业公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对内部控制的有效性发表审计意见。我们的审计是按照注册会计师审计准则执行的。在审计过程中，我们采用了系统抽样方法，从总体中选取一定数量的明细账，实施了实质性程序，未发现对与上述内部控制有效性相关的重大事项存在重大差异的情况。

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

第 1 页，共 2 页

