**索引号：**

**企业声明书**

（提示：实际使用时，请使用被审计单位的抬头纸打印，并删除此处的页眉。）

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）并 注册会计师：

本声明系与贵事务所对本公司20XX年12月31日财务报告内部控制审计有关。贵事务所出于对本公司20XX年12月31日财务报告内部控制有效性形成审计意见的需要，从我方取得关于本声明中所含信息的声明是一项重要程序，对此我们表示认同。

为配合贵事务所的审计工作，我们就已知的全部事项作出如下声明：

# **一、内部控制责任**

本公司董事会对建立健全和有效实施内部控制负责。我们已实施必要的程序对内部控制的有效性作出评价。有关内部控制的设计、实施、维护和评价工作是根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》进行的。我们没有利用注册会计师执行的审计程序及其结果作为本公司内部控制自我评价的基础。基于我们的内部控制自我评价工作，我们认为于20XX年12月31日，本公司在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

我们已向贵事务所提供所有我们进行财务报告内部控制自我评价的内部控制记录和文件（包括内部审计部门或其他相似职能部门的报告）。

# **二、内部控制**

我们已向贵事务所披露已识别出的、内部控制在设计或运行方面存在的所有缺陷，并已专门向贵事务所披露所有重大缺陷和重要缺陷。

我们已向贵事务所披露所有已知的导致财务报表重大错误的舞弊，以及不会导致财务报表重大错报，但涉及管理层和其他在内部控制中具有重要作用的员工的舞弊【或者：我们并不知晓存在导致财务报表重大错报的舞弊，以及不会导致财务报表重大错报，但涉及企业和其他在内部控制中具有重要作用的员工的舞弊】。

我们确认贵事务所在以前年度审计中识别所有重大缺陷和重要缺陷已经得到解决【或者：我们确认，除……外，贵事务所在以前年度审计中识别的其他所有重大缺陷和重要缺陷已经得到解决】。

我们确认我们已向贵事务所披露在20XX年12月31日后内部控制发生的重大变化或存在对内部控制具有重要影响的其他因素【或者：我们确认在20XX年12月31日后内部控制未发生重大变化或存在对内部控制具有重要影响的其他因素】。我们已向贵事务所披露针对重大缺陷和重要缺陷采取的所有纠正措施（如有）。

（以下略）

……

公司(盖章)

中国XX市

所有董事签名（或附董事会决议） 公司管理层签名

年 月 日