

华帝股份有限公司 内部控制审计报告

CAC 证内字[2017]第 0016 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2
二、内部控制有效性的评估报告	3-7
三、附件	
1、审计机构营业执照及执业许可证复印件	
2、审计机构证券、期货相关业务许可证复印件	

机密

内部控制审计报告

CAC 证内字[2017]第 0016 号

华帝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，我们审计了华帝股份有限公司（以下简称华帝股份）2016 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，并评价其有效性是华帝股份董事会的责任。

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。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，华帝股份于 2016 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。

中审华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

姚运海

中国注册会计师

张娜

中国 天津

二〇一七年四月二十五日