

福建水泥股份有限公司

内 控 审 计 报 告





福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼 电话(Tel): 0591-87852574 传真(Fax): 0591-87840354
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China Http: //www. fjhxcpa. com 邮政编码(Postcode): 350003

内部控制审计报告

闽华兴所（2017）内控审字 C-001 号

福建水泥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标准的相关要求, 我们审计了福建水泥股份有限公司(以下简称福建水泥公司)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, 并评价其有效性是福建水泥公司董事会的责任。

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, 根据内部控制审计的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, 福建水泥公司于 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。



福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

Fujian Huaxing CPAs (Special General Partnership)

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼

电话(Tel): 0591-87852574

传真(Fax): 0591-87840354

Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

Http: www.fjhxcpa.com

邮政编码(Postcode): 350003

(此页无正文)

福建华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年四月七日