

**PAN-CHINA**

*Certified Public Accountants*

宁波东方电缆股份有限公司

内部控制审计报告

REPORT



**天健会计师事务所**  
Pan-China Certified Public Accountants

# 内部控制审计报告

天健审〔2017〕4829号

宁波东方电缆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，我们审计了宁波东方电缆股份有限公司（以下简称东方电缆公司）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》以及《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，并评价其有效性是东方电缆公司董事会的责任。

## 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，东方电缆公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

*缪志坚*



中国注册会计师：

*刘术红*



二〇一七年四月二十六日



PAN-CHINA

诚信 公正 务实 专业

---

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座  
Block B, China Resources Building,  
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China  
邮编 (P.C.):310020  
电话 (Tel ):0571-88216888  
传真 (Fax ):0571-88216999

