

南宁化工股份有限公司 内部控制审计报告

瑞华专审字【2017】45020001号

目 录

1、内部控制审计报告.....	1
-----------------	---



瑞华会计师事务所
RUIHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

Office Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen

Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing

邮政编码 (Post Code): 100077

电话 (Tel): +86(10)88095588

传真 (Fax): +86(10)88091199

内部控制审计报告

瑞华专审字【2017】45020001 号

南宁化工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，我们审计了南宁化工股份有限公司（以下简称“南化股份公司”）2016 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、南宁化工股份有限公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是南化股份公司董事会的责任。

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，南宁化工股份有限公司于 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。

六、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

由于南化股份公司自 2013 年 9 月起全面停产并实施整体搬迁工作，2015 年 12 月 9 日股东大会通过终止搬迁的决定，未发生生产业务，无正常原材料采购业务，只有少量的贸易采购和销售业务，故注册会计师未对生产管理、原料采购内部控制活动的有效性进行测试，对于销售管理受业务限制，也只进行了有限的测试，子公司绿洲公司因建设用地未能及时交付，工程建设基本处于停滞状态，因此对其业务循环内部控制活动的有效性也未进行测试。

在内部控制审计过程中，注册会计师注意到南化股份公司在个别关联交易管理中存在识别风险，同时公司已对相关风险进行有效控制。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十八日





营业执照

(副本) (5-1)



统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣
成立日期 2011年02月22日
合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



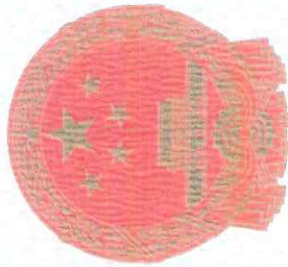
在线扫码获取详细信息

登记机关



2016 年 10 月 20 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



会计师事务所

执业证书



名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10980万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

证书序号：NO. 019808

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000453

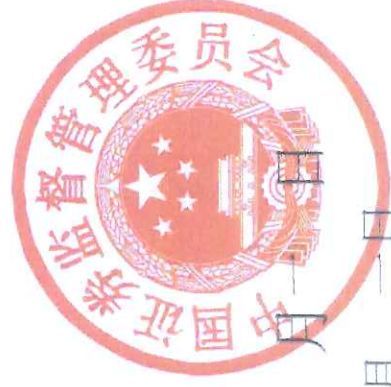
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月一日

证书有效期至: 二〇一七年七月一日



中国注册会计师协会



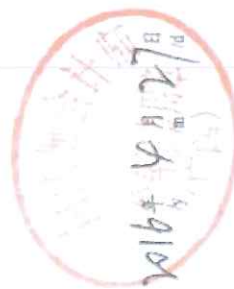
姓名 岑敬
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1969-05-07
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普
 Working unit
 通合伙)广西分所
 身份证号码
 Identity card No 45012119690507007X

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号:
 No. of Certificate 4501001504408036699
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 广西壮族自治区注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance 始发 1998 09 03 日
 换发 2016 04 27 日





姓名 Full name
 性别 Sex
 出生日期 Date of birth
 工作单位 Work unit
 身份证号 ID card No.

刘业美
 女
 1971-05-23
 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所
 45242519710523082X



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after renewal.



310000840068

广西壮族自治区注册会计师协会

证书编号 No. of Certificate

注册会计师协会

执业注册协会 Authorized Incorporated CPA

发证日期 Date of Issue
 始发 2003 年 07 月 02 日
 换发 2014 年 04 月 28 日

