

川化股份有限公司
2017 年度内部控制审计报告

天健审〔2018〕11-166 号



防伪编号: 0002018047004088500
报告文号: 天健审〔2018〕11-166号
委托单位: 川化股份有限公司
被审单位名称: 川化股份有限公司
营业执照号码: 91510000202285163Q
事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2018-4-26
报备时间: 2018-04-26 10:56:04
被审单位所在地: 成都
签名注册会计师: 邱鸿
陈洪涛



防伪二维码

川化股份有限公司

2017内部控制审计专项审计报告

事务所名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 0571-88216888
传 真: 0571-88216999
通讯地址: 杭州市西溪路128号新湖商务大厦9楼
电子邮箱: pccpa@pccpa.cn
事务所网址: www.pccpa.cn

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

内部控制审计报告

天健审〔2018〕11-166 号

川化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，我们审计了川化股份有限公司（以下简称川化股份公司）2017 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，并评价其有效性是川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，川化股份公司于 2017 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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，如川化股份公司董事会 2017 年度内部控制评价报告所述，川化股份公司于 2017 年以现金购买了四川省能投风电开发有限公司（以下简称被收购公司），并将其纳入 2017 度财务报表合并范围。根据《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答（2011 年第 1 期，总第 1 期）》的相关豁免规定，川化股份公司在对财务报告内部控制于 2017 年 12 月 31 日的有效性进行评价时，未将被收购公司的财务报告内部控制包括在评价范围内。同样地，按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引，我们对川化股份公司财务报告内部控制执行审计工作时，也未将被收购公司的财务报告内部控制包括在审计范围内。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

邱之印



中国注册会计师：

陈洪



二〇一八年四月二十六日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

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。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2018 04 03

应当于每年1月1日前向登记机关报送年度报告。
仅为本所出具川化股份有限公司2017年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先

办公场所：杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：33000001

注册资本(出资额)：人民币7990万元

批准设立文号：浙财会〔2011〕25号

批准设立日期：2011年6月28日

说明

证书序号：NO 025940

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》。

发证机关：

2016年11月16日

中华人民共和国财政部制



仅为出具川化股份有限公司2017年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000455

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一七年十一月八日
证书有效期至: 二〇一九年十一月八日



仅为出具天健会计师事务所2017年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。

无记名

姓名 邱海
性别 男
出生日期 1970-10-11
工作单位 重庆天健会计师事务所
身份证号码 510502197010111911



仅为出具川化股份有限公司2017年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明邱海是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.3.31
This certificate is valid for another year after this renewal.



注意事项
1. 注册会计师应当遵守法律、法规和职业道德守则，保持独立性，客观、公正地出具审计报告。
2. 注册会计师不得利用审计业务为自己或他人谋取不正当利益。
3. 注册会计师不得泄露在审计过程中获知的商业秘密。
4. 注册会计师不得在审计报告中签署不实或虚假的审计报告。
5. 注册会计师不得在审计报告中签署不实或虚假的审计报告。

NOTES
1. When preparing the CPA shall obey the laws, the regulations and the code of ethics, maintain independence, and issue audit reports objectively and fairly.
2. The CPA shall not use the audit business to seek for improper interests for himself or others.
3. The CPA shall not disclose the commercial secrets obtained in the audit process.
4. The CPA shall not sign false or misleading audit reports in the audit reports.
5. The CPA shall not sign false or misleading audit reports in the audit reports.

注册会计师工作单位变更情况登记
Registration of Change of Working Unit of CPA
姓名 邱海
Original Name: Qiu Hai

2018年6月5日
2018.6.5
天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.3.31
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.3.31
天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

年度检验登记
Annual Renewal Registration
2018.3.31
This certificate is valid for another year after this renewal.

2018.3.31
天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

注意：本证书仅供注册使用，不得用于其他用途。
 1. 本证书由财政部统一印制，各省、自治区、直辖市财政厅（局）负责发放。
 2. 本证书由财政部统一印制，各省、自治区、直辖市财政厅（局）负责发放。
 3. 本证书由财政部统一印制，各省、自治区、直辖市财政厅（局）负责发放。
 4. 本证书由财政部统一印制，各省、自治区、直辖市财政厅（局）负责发放。
 5. 本证书由财政部统一印制，各省、自治区、直辖市财政厅（局）负责发放。

注册会计师全国统一考试合格人员证书
 The Certificate of the Chinese Certified Public Accountants
 姓名：陈洪涛
 性别：男
 出生日期：1981-02-10
 工作单位：重庆天健会计师事务所
 身份证号：510122198112107934



姓名：陈洪涛
 Full Name: Chen Hongtao
 性别：男
 Sex: Male
 出生日期：1981-02-10
 Date of Birth: 1981-02-10
 工作单位：重庆天健会计师事务所
 Working Unit: Chongqing Tianjian Accounting Firm
 身份证号：510122198112107934
 Identity Card No.: 510122198112107934



仅为出具川化股份有限公司2017年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明陈洪涛是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018.3.31
 本证书自2018年3月31日起失效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018.3.31
 本证书自2018年3月31日起失效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2018.3.31
 本证书自2018年3月31日起失效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：500300750784

批准注册地：四川省

发证日期：2006

姓名：陈洪涛

20061210

20061210

20061210

特殊普通合伙