

上海创兴资源开发股份有限公司
内部控制审计报告

广会审字[2019]G18035840030号

目 录

报告正文.....	1-2
-----------	-----

内部控制审计报告

广会审字[2019]G18035840030 号

上海创兴资源开发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，我们审计了上海创兴资源开发股份有限公司(以下简称“创兴资源”)2018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，并评价其有效性是创兴资源公司董事会的责任。

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，创兴资源于 2018 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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：杨文蔚



中国注册会计师：李旭佳



中国 广州

二〇一九年三月十八日



营业执照

(副本)

编号 50152011081123 31 D

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 合伙企业(特殊普通合伙)
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房
执行事务合伙人 蒋洪峰
成立日期 2013年10月24日
合伙期限 2013年10月24日至长期
经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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



2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

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》。

会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

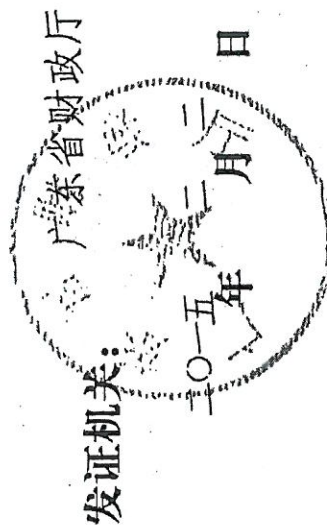
会计师事务所编号:

1044 万元

注册资本(出资额):

批准设立文号: 粤财会[2013]45 号

批准设立日期: 2013 年 10 月



发证机关:

中华人民共和国财政部制

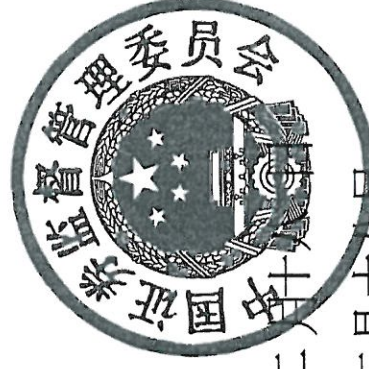


证书序号: 000425

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至:

姓名: 杨文蔚
 Full name: 杨文蔚
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-04-28
 Date of birth: 1970-04-28
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420106700428081
 Identity card No.: 420106700428081



证书编号: 440100010011
 No. of Certificate: 440100010011

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorize Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九五年六月七日
 Date of Issuance: 1995 y 6 m 7 d

2011年4月30日换发



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财企[2013]45号控制为

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 事务所
 CPAs
 2013年11月28日
 /y /m /d

杨文蔚(440100010011), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。

440100010011

杨文蔚(440100010011), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。

440100010011



姓名: 李旭佳
Full name: 李
Sex: 男
出生日期: 1988-06-21
Date of birth: 1988-06-21
工作单位: 广东正中珠江会计师事务所
Working Unit: 广东正中珠江会计师事务所
身份证号码: 44010019880621015X
Identity card No.: 44010019880621015X



证书编号: 440100793756
No. of Certificate: 440100793756
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会
发证日期: 2018 年 06 月 26 日
Date of Issuance: 2018 / 6 / 26

李旭佳(440100793756), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。

440100793756

李旭佳(440100793756), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。

440100793756