

广州珠江实业开发股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2019]000066 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

广州珠江实业开发股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2018 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 内部控制审计报告	1-2



内部控制审计报告

大华内字[2019]000066 号

广州珠江实业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，我们审计了广州珠江实业开发股份有限公司（以下简称“珠江实业”）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，珠江实业于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

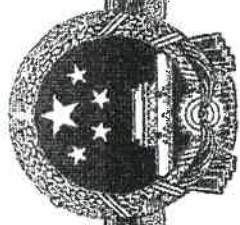
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇一九年四月十一日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
经营范围 审计、会计、税务、资产评估、验资、清算、法律、咨询、其他经营活动。
成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



本所经北京市工商行政管理局核准，依法开展经营活动。本所出具的审计报告、验资报告、资产评估报告、清算报告、法律意见书、其他经营活动，均依法取得相应资质，并在有效期内使用。本所及其分支机构均依法取得相应资质，并在有效期内使用。本所及其分支机构均依法取得相应资质，并在有效期内使用。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2019年 03月 19日



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

北京市财政局
二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

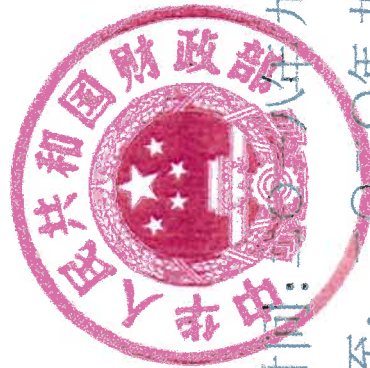
经财政部 中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务



梁春



证书号: 01

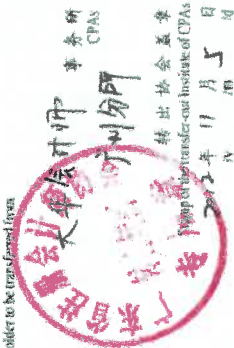
发证时间: 2020年9月

证书有效期至: 2020年9月 十日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

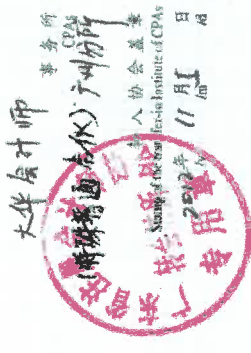
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

同意转出
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

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓 名 阮荣
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1963-04-30
Date of birth
工作单位 信天华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号 426016196304300000
Identity card No.



此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

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

440100110005

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

一九九五年一月一日

2011年4月30日换发



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

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration



此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。

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.

2016年 4月 05日

年 月 日



姓名: 韩军民
Full Name: 韩军民
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1974-12-12
Date of birth: 1974-12-12
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
身份证号码: 420203197412122195
Identity card No.: 420203197412122195



年度检验登记
Annual Renewal Registration

440300081127

证书编号:
No. of Certificate

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

发证日期: 2002 年 06 月 12 日
Date of Issuance



年 月 日

韩军民(440300081127), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2017) 54号。

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



年 月 日

韩军民(440300081127), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2018) 58号。

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration