

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[2018]G18000990028号

目 录

报告正文.....1-2

内部控制审计报告

广会审字[2018]G18000990028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”)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》、《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 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。



中国注册会计师：杨文蔚



中国注册会计师：关文源



中国 广州

二〇一八年四月二十六日



营业执照

(副本)

编号 S0152014034423 (1-1)

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》。

发证机关:

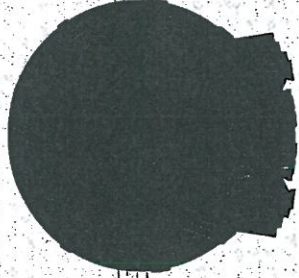


中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 蒋洪峰
 办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 44010079
 注册资本(出资额): 1044 万元
 批准设立文号: 粤财会[2013]45 号
 批准设立日期: 2013 年 10 月



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

Sex 男

Full name 杨文蔚

Birth date 1970-04-28

Working unit 广东正中珠江会计师事务所有限公司

Identity card No. 120106700428081



No. of Certificate 440100010011

Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

Date of Issuance 一九九五年六月七日

2011年4月30日换发



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)34号。



440100010011

年 月 日

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
/ /


同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财办函[2013]45号控制力
广东正中珠江会计师事务所
事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
Institute of CPAs
(特殊普通合伙)

年 月 日
/ /

姓名: 关文源
 Full name: 关文源
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963-07-18
 Date of birth: 1963-07-18
 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: 440102680718401
 Identity card No.: 440102680718401



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
 / /

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会工字[2017]45号, 特制为
 According to the Order of the Department of Finance, CPAs [2017] 45, specially made for

事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 Institute of CPAs

年 月 日
 / /



证书编号: 440105790007
 No. of Certificate: 440105790007

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

发证日期: 2018年04月26日
 Date of Issuance: 2018 / 4 / 26

说明日期: 2018年02月11日
 Explanation Date: 2018 / 2 / 11

广东省注册会计师协会
 Guangdong Institute of CPAs



关文源(440100790007), 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。



440100790007

年 月 日
 / /