

广东明珠集团股份有限公司
2018 年度内部控制审计报告

广会审字[2019]G19002840029 号

目 录

报告正文.....	1-2
-----------	-----

内部控制审计报告

广会审字[2019]G19002840029号

广东明珠集团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，我们审计了广东明珠集团股份有限公司（以下简称“广东明珠”）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，并评价其有效性是广东明珠董事会的责任。

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，广东明珠于 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 广州

中国注册会计师：王旭彬



中国注册会计师：潘小泉



二〇一九年三月二十六日



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



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 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年10月24日

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

合伙期限 2013年10月24日至长期

执行事务合伙人 蒋洪峰

主要经营场所

广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

商务服务(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)

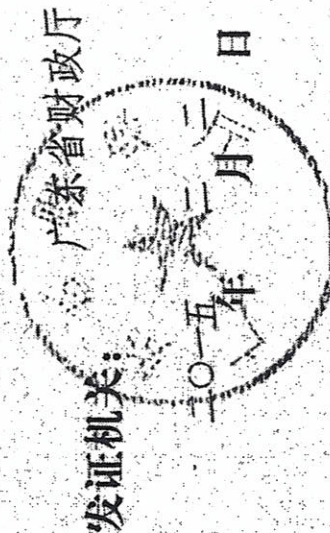


登记机关

2019年03月07日

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

广东正珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

名称:

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路 555 号

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



证书序号: 000425

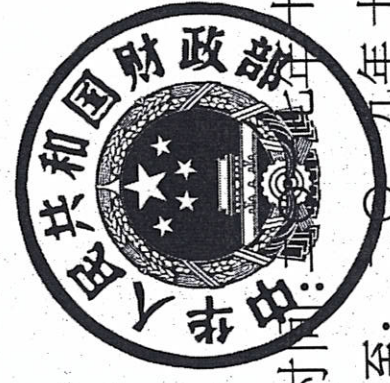
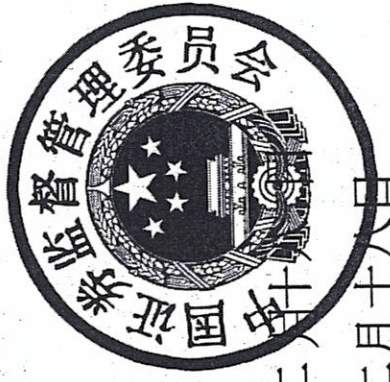
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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：二〇〇九年十二月十八日



姓名: 王旭彬
 Full name: Wang Xubin
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1971-09-22
 Date of birth: 1971-09-22
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhongjiang Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 440525197109220014
 Identity card No.: 440525197109220014



证书编号: 440100010044
 No. of Certificate: 440100010044

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: 二〇〇〇年二月十八日
 Date of Issuance: 2000/2/18

2011年4月30日换发



王旭彬(440100010044), 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。



王旭彬(440100010044), 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。



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
 / /

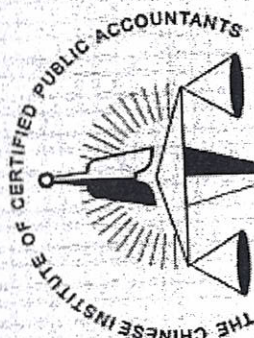
同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号 转制为
 事务所
 CPAs

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 入协会盖章

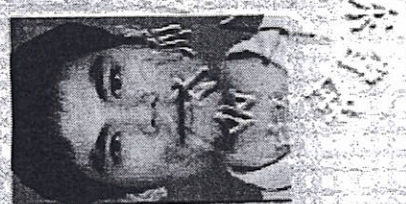
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月21日
 / /



中国注册会计师协会

姓名: 潘小泉
 Full name: 潘小泉
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-12-07
 Date of birth: 1981-12-07
 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: 440233198112076031
 Identity card No.: 440233198112076031



潘小泉(440100790066), 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。



440100790066

440100790066

证书编号: No. of Certificate

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: 2008 年 08 月 08 日
 Date of Issuance: 2008 / 08 / 08

2018年3月换发