

广东梅雁吉祥水电股份有限公司
内部控制审计报告

广会审字[2019]G19000360138 号

目 录

报告正文.....1-2

内部控制审计报告

广会审字[2019]G19000360138 号

广东梅雁吉祥水电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，我们审计了广东梅雁吉祥水电股份有限公司(以下简称“梅雁吉祥”)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，并评价其有效性是梅雁吉祥董事会的责任。

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，梅雁吉祥于 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。



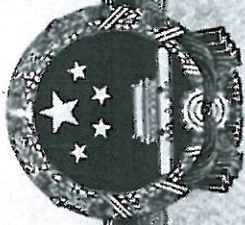
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 广州

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：张凤波

二〇一九年四月七日



营业执照

(副本)

编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072



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)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

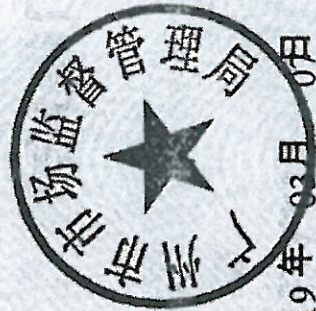
成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

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,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。)

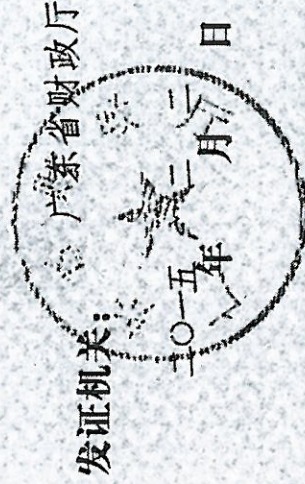


登记机关

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》。



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

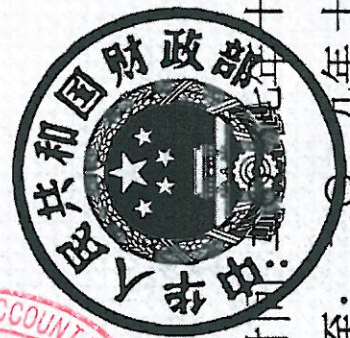


证书序号: 000425

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: 二〇一〇年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月十八日

姓名: 熊永忠
 Full name: 熊永忠
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-08-09
 Date of birth: 1968-08-09
 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: 440111196808095414
 Identity card No: 440111196808095414



广东正中珠江会计师事务所有限公司
 GUANGDONG ZHONGZHONGJIANG
 CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

证书编号: 440100010007
 No. of Certificate: 440100010007

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: 一九九五年六月七日
 Date of issuance: 1995/6/7

2011年4月30日换发

熊永忠(440100010007), 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。



440100010007

熊永忠(440100010007), 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。



440100010007

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

根据粤注协[2013]45号 转制为
 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙) 协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月8日
 /y /m /d

姓名: 张风波
 Full name: Zhang Fengbo
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1984-09-07
 Date of birth: 1984-09-07
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangdong Zhengzhongzhujiang Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 421087198409072117
 Identity card No.: 421087198409072117



证书编号: 440100790083
 No. of Certificate: 440100790083

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: 二〇〇九年十月十六日
 Date of Issuance: 2009 y 10 m 16 d



张风波(440100790083), 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。



440100790083

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

根据粤财发〔2013〕45号转制为

广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 事务所
 CPAs
 协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年11月28日
 y m d