

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[2020]G20000450026 号

---

目 录

报告正文.....1-2

# 内部控制审计报告

广会审字[2020]G20000450026 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”)2019 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

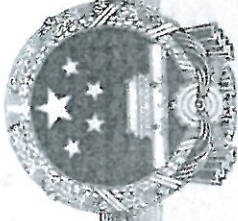
我们认为，梅雁吉祥于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

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：王旭彬  


中国注册会计师：潘华文  


中国 广州

二〇二〇年二月二十七日



编号: S015201905211760-1

统一社会信用代码

914401010827260072

# 营业执照

(副本)



扫描二维码  
“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。

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

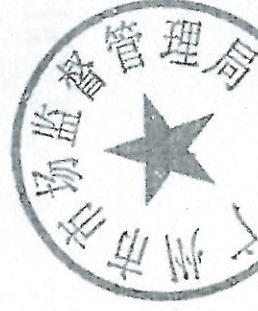


名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

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,网址: <http://ctx.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

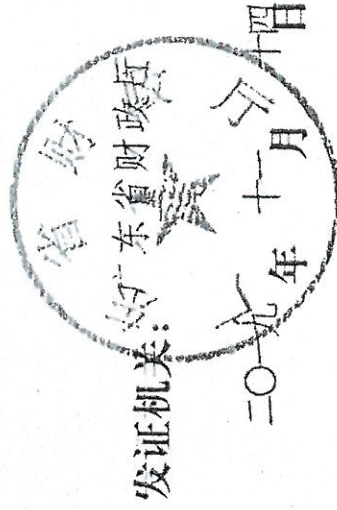
2019年12月04日



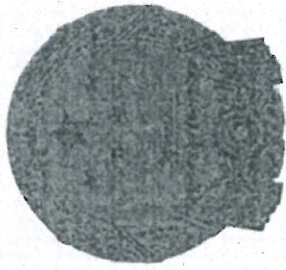
证书序号: 0005125

# 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称:

首席合伙人: 蒋洪峰

主任会计师:

经营场所: 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

执业证书编号:

44010079

批准执业文号:

粤财会[2013]45 号

批准执业日期:

2013 年 10 月 16 日





证书序号: 000385

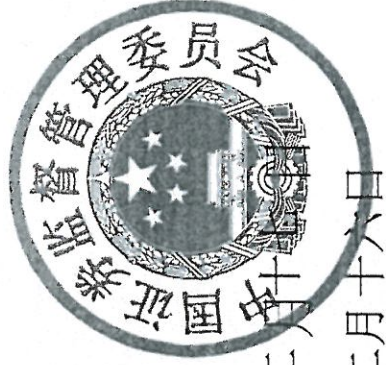
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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: 二〇一二年十二月十六日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十六日



姓名 王旭彬

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1971-09-22

Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 440525197109220014

Identity card No.



证书编号: 440100010044

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: 二〇〇〇 年 二 月 十八 日  
Date of Issuance y m d

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2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100010044



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

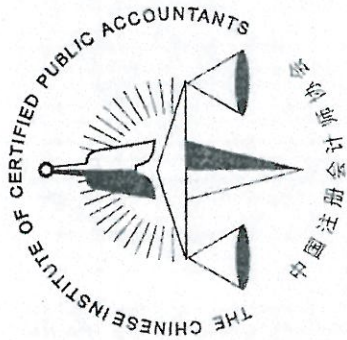
根据粤财企[2013]45号 转制为  
事务所  
CPAs

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

2013 年 11 月 21 日  
y m d

年 月 日  
y m d





姓名	潘华文
Sex	男
Date of birth	1984-10-13
工作单位	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	440883198410135016



潘华文(440100793889), 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。



440100793889

证书编号: 440100793889  
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: 2017 04 月 01 日  
Date of Issuance



潘华文(440100793889), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100793889