

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[2014]000063 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 2013 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[2014]000063 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）2013 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 2013 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：



中国注册会计师：



二〇一四年四月二十三日



注册号
1100000014619822

(5-4)

称大华会计师事务所
(特殊普通合伙)

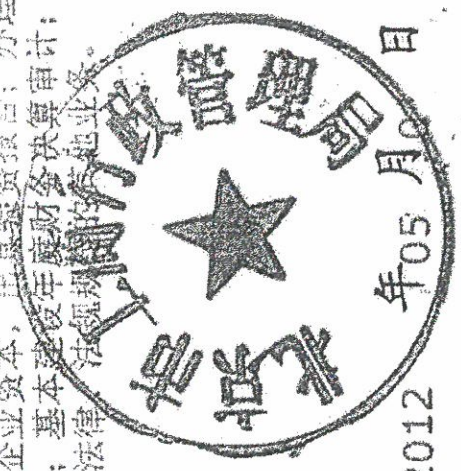
主要经营场所
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

执行事务合伙人
梁春

合伙企业类型
特殊普通合伙企业

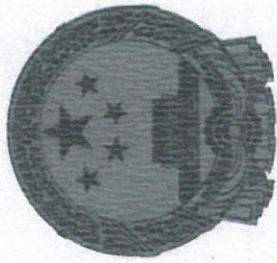
经营范围
许可经营项目：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
一般经营项目：无

登记机关



此件仅用于业务报告专用，复印无效。





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)
主任会计师:	梁春
办公场所:	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
会计师事务所编号:	11010148
注册资本(出资额):	1020 万元
批准设立文号:	京财会许可[2011]0101号
批准设立日期:	2011-11-03

证书序号: NO.006718

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:北京市财政局

二〇一二年十一月五日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书序号: 000108

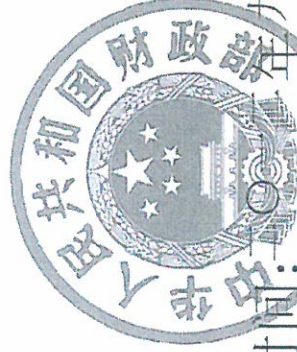
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，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。

主任会计师：梁春



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

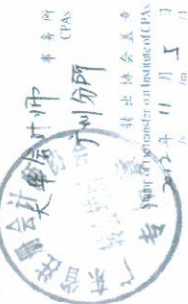


发证时间：二〇一四年九月十六日

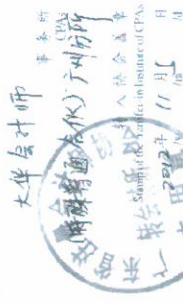
证书有效期至：二〇一四年九月十六日

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名 苑荣

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1963-04-30

Date of birth

工作单位 立信大华会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 42001630430063

Identity card No.

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

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

会计师事务所
(原北京、立信深圳分所)
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

会计师事务所
CPAs

2008年10月1日起
大华会计师事务所
(特殊普通合伙)
2008年3月1日
年 月 日

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让，涂改。
- 三、注册会计师停止执业或受处罚时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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.



年 月 日



姓 名 韩军民
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1974-12-12
Date of birth
工作单位 深圳大华天诚会计师事务所
Working unit
身份证号码 420203741212219
Identity card No

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: 4202030081127
No. of certificate
注册注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2008年6月12日
Date of issue: 2008年4月30日 颁发