

关于广东榕泰实业股份有限公司
2017 年内部控制审计报告

广会审字[2018]G18005250032 号

报告书

REPORT



广东正中珠江会计师事务所

GP CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

(特殊普通合伙)

广州·中山·韶关·番禺

关于广东榕泰实业股份有限公司
2017 年内部控制审计报告

广会审字[2018]G18005250032 号

目录

内部控制审计报告.....	1-2
---------------	-----



内部控制审计报告

广会审字[2018]G18005250032 号

广东榕泰实业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，我们审计了广东榕泰实业股份有限公司（以下简称“广东榕泰”）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，并评价其有效性是广东榕泰董事会的责任。

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

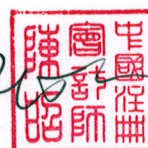
我们认为，广东榕泰于2017年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(本页无正文，为《关于广东榕泰实业股份有限公司内部控制审计报告》之盖章页)

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：陈 昭



中国注册会计师：林恒新



中 国

广 州

二〇一八年四月二十二日



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。）



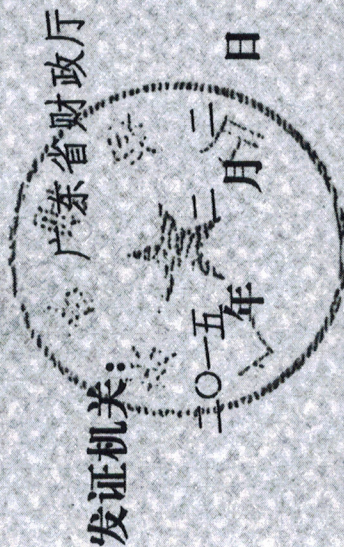
登记机关



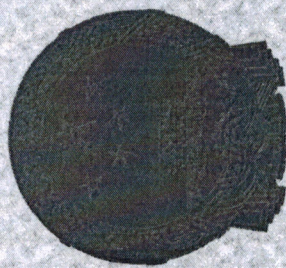
2016年06月07日

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



广东正中珠江会计师事务所(普通合伙)

名称:

普通合伙)

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

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):

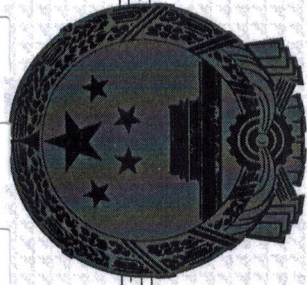
1044 万元

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: 二〇〇九年十二月十八日

姓名 陈昭
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-11-26
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 441225731126001
Identity card No.



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 28日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate

440100010031

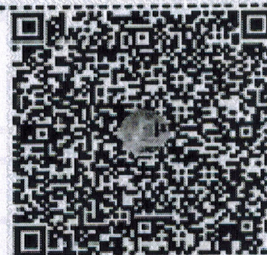
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2013年 04月 26日
/y /m /d

注册日期: 1998年7月14日
广东省注册会计师协会



陈昭(440100010031), 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。



440100010031

年 月 日
/y /m /d

姓名 林恒新
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1974-08-24
 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 653130740824317
 Identity card No.



证书编号 650300320036
 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 二〇〇九年十一月九日
 Date of Issuance
 2010年3月30日换发



林恒新(650300320036), 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。



650300320036

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

根据粤财会[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

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年11月28日
 /y /m /d