

# 广东省高速公路发展股份有限公司 内部控制审计报告

## 目 录

### 一、内部控制审计报告

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

# 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

Yongtuo Certified Public Accountants LLP

## 内部控制审计报告

永证专字（2022）第 310047 号

广东省高速公路发展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，我们审计了广东省高速公路发展股份有限公司（以下简称粤高速公司）2021 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，并评价其有效性是粤高速公司董事会的责任。

### 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,粤高速公司于 2021 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。



中国·北京

中国注册会计师:  
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二二年三月十五日





# 营业执照

统一社会信用代码  
91110105085458861W



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 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围

审查企业财务报表，出具审计报告；验证企业财务报告；清算审计；代理记账；法律、法规规定的其他经营活动；依法律、法规规定，开展经营项目的经营类别；基本建设年度财务决算审计；会计培训；会计咨询；企业管理咨询；选择经营项目，根据国家产业政策，依照法定程序，自主选择经营项目，开展经营活动；法律、法规禁止和限制经营项目的经营类别。

本复印件仅供出具报告使用



登记机关

2021年10月18日

证书序号: 0011966

### 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》。



## 会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



发证机关:

中华人民共和国财政部制

复印件仅供出具报告使用



姓名 Full name 黄志斌  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1982-01-03  
 工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所  
 (特殊普通合伙)广东分所  
 身份证号码 Identity card No. 445102198201031710



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.



黄志斌(110001610315)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号：粤注协(2020)132号。



证书编号: 110001610315  
 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: 2013年07月16日  
 Date of Issuance

2020年9月换发

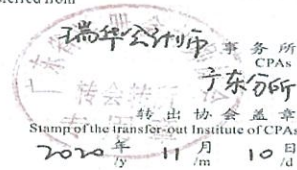
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

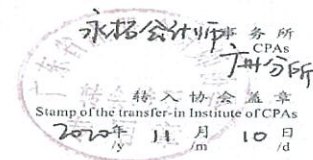
年/月/日

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





姓名 Full name 史绍禹  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1974-07-14  
 工作单位 Working unit 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司  
 身份证号码 Identity card No. 132523197407143616



注册号: 110002470012



证书编号: 110002470012  
 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2002年 12月 10日

2010年 3月 1日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司  
 2014年 5月 15日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 立信会计师事务所  
 2010年 5月 10日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 2011年 3月 1日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 2011年 3月 1日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 2011年 3月 1日

- 注意事项
- 注册会计师在执业期间内应持有有效证书。
  - 本证书仅限用于本人执业，不得转让、涂改。
  - 注册会计师在执业期间内，应将本证书交还主管注册会计师协会。
  - 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会