

# 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)

## 内部控制审计报告

永证专字（2023）第 310059 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）2022 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 2022 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



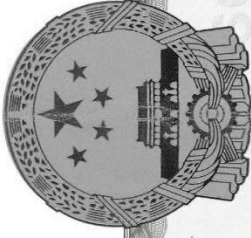
中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十日



统一社会信用代码

91110105085458861W

# 营业执照



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

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，出具有关审计报告；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。  
(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；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；依照国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年02月22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12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

  
 中国注册会计师协会  
 CHINA INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名 史绍禹  
 Full name 史绍禹  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1974-07-14  
 Date of birth 1974-07-14  
 工作单位 北京中兴新世纪会计师事务所有限  
 Working Unit 北京中兴新世纪会计师事务所有限  
 身份证号码 132523197407143615  
 Identity card No. 132523197407143615

  
 1101052164287

证书编号: 110002470012  
 No. of Certificate 110002470012  
 批准注册协会: 中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 中国注册会计师协会  
 发证日期: 2010年2月1日  
 Date of issuance 2010年2月1日

  
  
 2010年2月1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  
 北京中兴新世纪会计师事务所有限公司  
 Beijing Zhongxing Xunjishi Accounting Firm Co., Ltd.  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2010年5月15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)  
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2010年6月10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  
 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2011年5月15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)  
 Lixin Accounting Firm (Special General Partnership)  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

**注意**  
 一、注册转入人应在本证书有效期内委托转出人办理注册转入手续。  
 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会计师在从事业务时，应将本证书摆放在主管财政部门。  
 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。  
 NOTES  
 1. When applying for registration, the holder shall know the scope of this certificate when he/she transfers in.  
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. It cannot be transferred or altered.  
 3. The holder shall present 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 re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registrar

检验合格  
 This certificate is valid for renewal.

2014  
 2015  
 2012  
 2013

2011年4月30日  
 2012年 月 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名 黄志炎  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1982-01-03  
Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙) 广东分所  
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.



黄志炎(110001610315)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查，通过文号：粤注协〔2021〕268号。



110001610315

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.



2022年 9 月 日  
/y /m /d

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 /y 月 /m 日 /d

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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年 11 月 10 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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

2020年 11 月 10 日  
/y /m /d