

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)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：京24SMOTDJWR



内部控制审计报告

永证专字(2024)第310038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”)2023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，粤高速于 2023 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

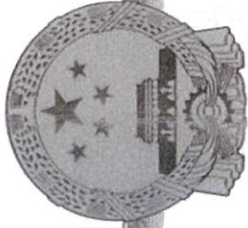


中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二四年三月十五日





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。（市场主体依法自主选择经营项目，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；不得从事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

2024年01月24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





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

姓名: 孙秀楠
Sex: 男
出生日期: 1976-06-22
工作单位: 大信会计师事务所
Working Unit: 特殊普通合伙广州分所
身份证号: 442601197604220612
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



孙秀楠(440101320001)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职检验合格，通过文号：粤注协〔2019〕84号。

440101320001

批准注册地：广东省注册会计师协会
As Member Institute of CICA

发证日期：2019年4月27日
Date of issuance: 2019年4月27日

2019年4月27日

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




440101320001

2022年9月27日

2023年7月27日

永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 1101052164

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.

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 to: 大信会计师事务所 事务所 CPAs
2023年11月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to: 永拓会计师事务所 事务所 CPAs
转入协会盖章
2023年11月10日

2023年 月 日





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

姓名: 郭志兴
Sex: 男
出生日期: 1982-01-03
工作单位: 瑞华会计师事务所
Working unit: 瑞华会计师事务所
身份证号: 224301198201031710
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: 110001610315
No. of Certificate

批准注册会计师: 瑞华会计师事务所
Authorized by CPA: Ruihua Accounting Firm

发证日期: 2022年7月26日
Date of issuance

身份证: 44000613115, 已通过《注册会计师法》(2020) 和《注册会计师法》(2020) 考试
ID card: 44000613115, Passed CPA Law (2020) and CPA Law (2020) exam



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: 110001610315
No. of Certificate

发证日期: 2023年7月26日
Date of issuance

身份证: 44000613115, 已通过《注册会计师法》(2020) 和《注册会计师法》(2020) 考试
ID card: 44000613115, Passed CPA Law (2020) and CPA Law (2020) exam

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.

2023年7月26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

同意转出
Agree the holder to be transferred from



同意转入
Agree the holder to be transferred to

