

广东省高速公路发展股份有限公司
内部控制审计报告

广会审字[2019]G18033530406 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[2019]G18033530406 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）2018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 2018 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。

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：冯琨琮

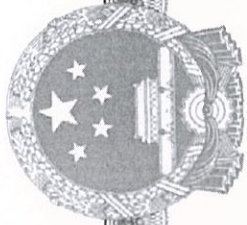


中国注册会计师：徐继宏



中国 广州

二〇一九年三月二十八日



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



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	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) (特殊普通合伙) *
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

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

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,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)



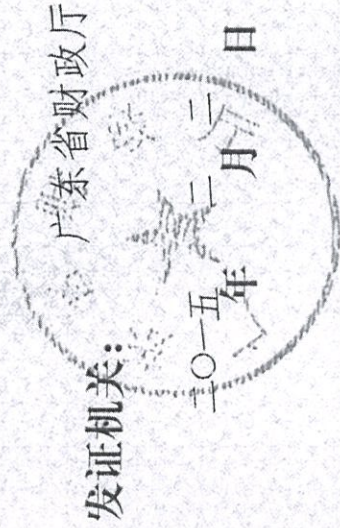
登记机关

2019年03月0日

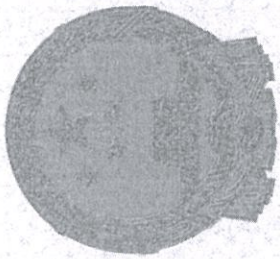
证书序号: NO. 020719

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



名称: 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师: 蒋洪峰 *
办公场所: 广州市越秀区东风东路 555 号
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、中国证监会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: 二〇一七年十二月十八日
证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日

姓名 冯琨琮

Full name

性别 女

Sex

出生日期 1962-12-28

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

身份证号码 440111196212284249

Identity card No



证书编号: 440100030011

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 一九九六年四月三日
Date of Issuance

2011年4月30日换发



冯琨琮(440100030011), 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。



冯琨琮(440100030011), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



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


根据粤财办〔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

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

姓名: 徐继宏
 Full name: 徐继宏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1977-12-11
 Date of birth: 1977-12-11
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 320682197712118634
 Identity card No.: 320682197712118634



证书编号: 440100560028
 No. of Certificate: 440100560028

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2006 年 07 月 26 日
 Date of Issuance: 2006 / 07 / 26

2012年4月30日换发



徐继宏(440100560028), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



440100560028

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

事务所
 CPAs

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

年 / 月 / 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

根据粤财办〔2013〕45号改制为

广东正中珠江会计师事务所
 CPAs

(特殊普通合伙) 入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
 /y /m /d