

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[2018]G17037630028 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]G17037630028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）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。

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

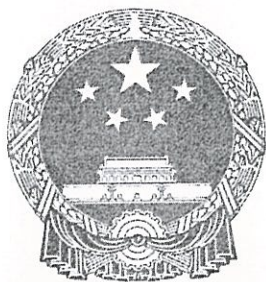


中国注册会计师：徐继宏



中国 广州

二〇一八年三月二十七日



# 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）

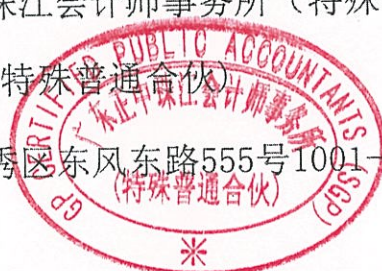
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

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





# 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

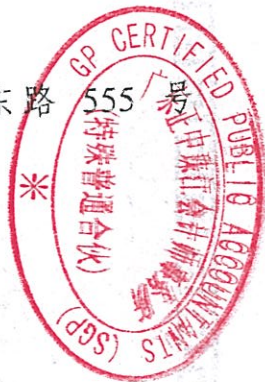
组织形式：特殊普通合伙

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: 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》。

发证机关：广东省财政厅

二〇一五年二月二日

中华人民共和国财政部制



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



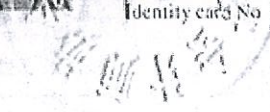
证书号：56

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  
 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: 一九九六年四月三日  
 Date of issuance 2011年4月30日换发



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

事务所  
 CPAs

根据粤财办[2013]45号轻判为  
 广东正中珠江会计师事务所  
 (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



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。



440100030011

年 月 日

姓名 徐继宏  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1977-12-11  
 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 440100560028  
 Identity card No.



年度检验注册  
 Annual Renewal Registration  
 本证书经检验合格有效期一年  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.  
 2015年 12月 08日



徐继宏(440100560028), 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。

440100560028

证书编号: 440100560028  
 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: 2006 年 07 月 26 日  
 Date of Issuance  
 2012年4月30日换发



注册会计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  
 根据财办[2017]26号《注册会计师法》  
 广东正中珠江会计师事务所  
 (特殊普通合伙) 入协盖章  
 Stamp of the Registrar-institute of CPAs  
 2013 年 11 月 28 日