

广州珠江发展集团股份
有限公司

内控审计报告

大信专审字[2023]第 22-00009 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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：京23GUZ5B4BR





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号学
院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

内部控制审计报告

大信专审字[2023]第 22-00009 号

广州珠江发展集团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，我们审计了广州珠江发展集团股份有限公司（以下简称珠江股份）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，珠江股份按照《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





大信会计师事务所
 北京市海淀区知春路1号学
 院国际大厦22层2206
 邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
 Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
 No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
 Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
 传真 Fax: +86 (10) 82327668
 网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年三月三十日



证书序号: 0017384

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》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十月九日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 大信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 谢泽敏

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区知春路

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

报告使用



| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 何晓娟 |
| Full name | 何晓娟 |
| 性别 | 女 |
| Sex | 女 |
| 出生日期 | 1973-10-03 |
| Date of birth | 1973-10-03 |
| 工作单位 | 瑞华会计师事务所 |
| Working unit | 瑞华会计师事务所 |
| 身份证号码 | (特殊普通合伙)广东分所 |
| Identity card No. | 432801197310031106 |



仅供



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.



年检凭证

中国注册会计师协会

证书编号: 440100800047
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: 2004 年 07 月 12 日
Date of issuance

2019年4月换发

何晓娟

会员编号 440100800047

最后年检时间

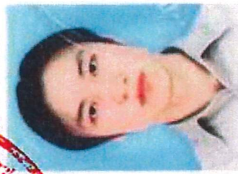
2022年09月

年检结果

年检通过



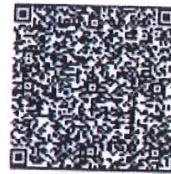
| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓名 | 黄海 |
| Sex | 男 |
| Date of birth | 1984-10-03 |
| Working unit | 德野立信会计师事务所(普通合伙) |
| Identity card No. | 320824198410030036 |



仅供出

年度检验合格
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.



年检凭证

中国注册会计师协会

证书编号: 310000125049
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: 2024年 12月 09日
Date of Issuance

黄海

会员编号 310000125049

最后年检时间

2022年09月

年检结果

年检通过

