

广州发展集团股份有限公司

2013 年度内部控制

专项审计报告



防伪条形码：



报备 号码：020201404009897

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 文号：信会师报字[2014]第 410190 号

委托 单位：广州发展集团股份有限公司

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：专项审计(无保留意见)

报告 日期：2014 年 4 月 22 日

报备 时间：2014 年 4 月 21 日 16:48:40

签名注册会计师：潘冬梅

司徒慧强

广州发展集团股份有限公司

2013 年度内部控制专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：86-21-63391166

传 真：86-21-63392558

通信 地址：上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼

电子 邮件：

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的。请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：020-38922363、38922373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

内部控制审计报告

信会师报字[2014]第 410190 号

广州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，我们审计了广州发展集团股份有限公司（以下简称贵公司）2013 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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司于 2013 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。

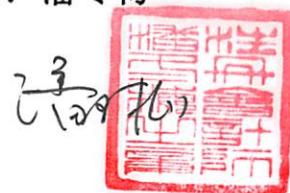


立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

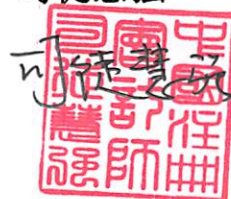
(此页无正文)



中国注册会计师：潘冬梅



中国注册会计师：司徒慧强



中国·上海

二〇一四年四月二十二日

名

称

立信会计师事务所(特 注 册 号 310101000439673
殊普通合伙)

主要经营场所

上海市黄浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人

朱建弟

合伙企业类型

特殊的普通合伙企业

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。
《企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营》

登记机关

证照编号 01000000201304220002

企业标识 0100000032011012400011

执照有效期: 2013年4月22日

合伙期限: 自 二〇一一年一

至 不约定期限

二十四日 至 不约定期限





会计师事务所 执业证书

名 称：立信会计师事务所

主任会计师：朱建弟

办 公 场 所：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

组 织 形 式：特殊普通合伙制

会计师事务所编号：31000006

注册资本(出资额)：人民币 3700 万元整

批准设立文号：沪财会[2000]26 号 (转制批文 沪财会[2010]82 号)

批准设立日期：2000 年 6 月 13 日 (转制日期 2010 年 12 月 31 日)



证书序号：NO.007404

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：上海市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

证书序号:000124

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34

发证时间：二〇一五年七月十九日

证书有效期至：二〇一五年七月十九日





姓名	潘冬梅
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1962-11-20
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	广东分所
身份证号码	440104621120224
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440100020014
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: 1994 年 05 月 04 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

2012年4月30日换发

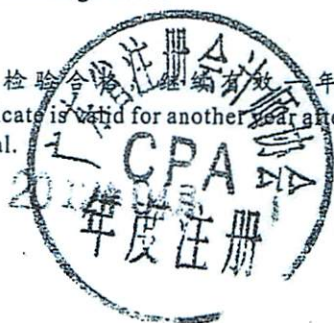


姓名	司徒慧强
性别	男
出生日期	1970-10-22
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙人)广东分所
身份证号	440104701022281
Identity card No.	



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: 440100020045
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: 1999 年 06 月 02 日
Date of Issuance
2012年4月30日换发



月 日