

广州发展集团股份有限公司
2012 年度内部控制
专项审计报告



防伪条形码:



报备 号码: 020201304018797

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 广东

报告 文号: 信会师报字[2013]第 410205 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: 2013 年 4 月 22 日

报备 时间: 2013 年 4 月 18 日 16:04:56

签名注册会计师: 陈雄溢

司徒慧强

广州发展集团股份有限公司

2012 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)

地址: 上海市南京东路61号4楼

邮编: 200002

电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

BDO CHINA SHU LUN PAN Certified Public Accountants LLP

Address: 4/F, No.61 Nanjing Road East

Shanghai / P.R.C. Postcode: 200002

Telephone: 86-21-63391166

Facsimile: 86-21-63392558

内部控制审计报告

信会师报字[2013]第 410205 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)2012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2012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)

地址: 上海市南京东路61号4楼

邮编: 200002

电话: 86-21-63391166

传真: 86-21-63392558

BDO CHINASHU LUN PAN Certified Public Accountants LLP

Address: 4/F. No.61 NanJing Road East

Shanghai / P.R.C. Postcode: 200002

Telephone: 86-21-63391166

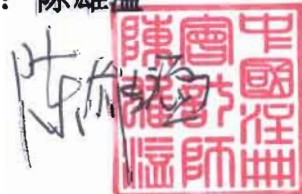
Facsimile: 86-21-63392558

(此页无正文)

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 陈雄溢



中国注册会计师: 司徒慧强



中国·上海

二〇一三年四月二十二日

名称 立信会计师事务所（特注 册 号 310101000439673）
特殊普通合伙）

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 特殊的普通合伙型

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、清算等业务的审计业务，出具相关报告；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。
【企业经营范围涉及行政许可的，凭许可证件经营】



证照编号 010000000201207270086

企业标识 0100000032011012400013

执照有效期：2012年7月27日 至 不约定期限

合伙期限：自 二〇一一年一月二十四日 至 不约定期限

二〇一二年 月 日



证书序号: 000092

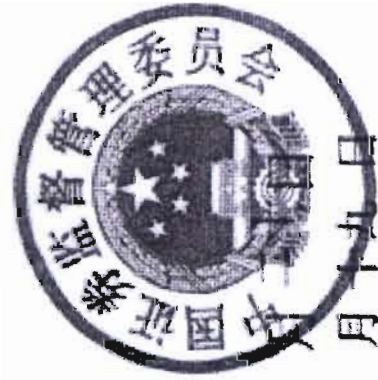
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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。

主任会计师: 朱建弟

证书号: 34

发证时间: 二〇一三年七月十九日
证书有效期至:



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》。

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:上海市黄浦区南京路1111楼



组织形式:特殊普通合伙企业

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)

发证机关:上海市财政局

2010年11月11日

中华人民共和国财政部制



姓名	陈雄溢
Sex	男
出生日期	1953-06-19
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码	440104530619071



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: 440100020001
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 03 月 10 日
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日续发

年 月 日
/y /m /d

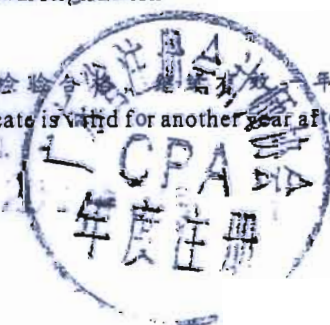


姓名	司徒建强
性别	男
出生日期	1970-10-22
工作单位	立信会计师事务所、特设高
Working unit	立信会计师事务所广东分所
身份证号码	440104701022283
Identity card No.	



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: 440100020043
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: 2010 年 05 月 02 日
Date of Issuance

2011年4月30日续发

年 月 日
y m d