

广州港股份有限公司  
2023 年度  
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2



信永中和会计师事务所  
ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层  
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288  
传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 内部控制审计报告

XYZH/2024GZAA6B0245

广州港股份有限公司

广州港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,我们审计了广州港股份有限公司(以下简称广州港)2023年12月31日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,并评价其有效性是广州港董事会的责任。

### 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,广州港于2023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。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师：

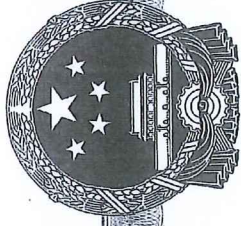

中国注册会计师：


二〇二四年四月七日







# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

9111010101592354581W



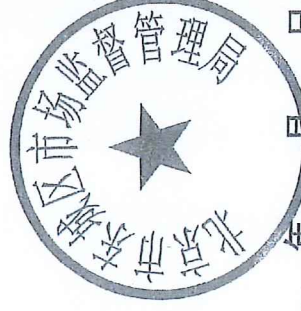
扫描市场主体身  
份码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
出资额 6000万元  
成立日期 2012年03月02日

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青  
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、清算事宜中的审计业务, 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。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

主要经营场所

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624

## 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



二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

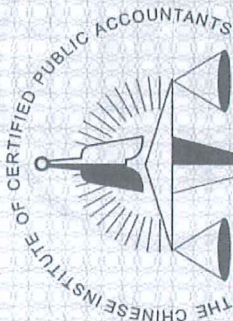
执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

仅供出具审计报告使用





中国注册会计师协会

姓名 文娜杰  
 Full name 文娜杰  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1982-07-17  
 Date of birth 1982-07-17  
 工作单位 信永中和会计师事务所  
 Working unit (特殊普通合伙)广州分所  
 身份证号码 430481198207172966  
 Identity card No. 430481198207172966



文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2019) 94号。

510100020061

文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2020) 132号。

510100020061

姓名: 文娜杰 [2023]  
 证书编号: 510100020061

年 月 日  
 after

证书编号: 510100020061  
 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: 2007 年 12 月 17 日  
 Date of Issuance  
 2019年4月换发

文娜杰(510100020061), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格审查, 通过文号: 粤注协(2021) 268号。

510100020061

姓名: 文娜杰 2022  
 证书编号: 510100020061





姓名	江亚男
Full name	江亚男
性别	女
Sex	女
出生日期	1989-05-26
Date of birth	1989-05-26
工作单位	信永中和会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙)广州分所
身份证号码	43052819890526022X
Identity card No.	43052819890526022X



姓名: 江亚男 【2023】  
证书编号: 110101360951

一年。  
ar after

证书编号: 110101360951  
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: 2022 年 01 月 29 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d