

江西赣粤高速公路股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字(2026)1500012号



## 内部控制审计报告

众环审字(2026)1500012号

江西赣粤高速公路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,我们审计了江西赣粤高速公路股份有限公司(以下简称“贵公司”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、贵公司对内部控制的责任

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2025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。



(此页无正文，为江西赣粤高速公路股份有限公司内部控制审计报告众环审字(2026)1500012号签章页)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



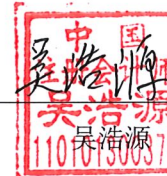
中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·武汉

2026年3月27日





# 营业执照

统一社会信用代码

914201060819786608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



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。(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

2025年11月18日



# 会计师事务所

# 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

## 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：



二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制



蔡素华

姓名 Full name

女

性别 Sex

1975年01月05日

出生日期 Date of birth

工作单位 德浩华会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 江西分所

Identity card No.

360102197501054827



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: 360300140005  
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年07月25日  
Date of Issuance





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

瑞华会计师  
江西分所  
事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019年11月12日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师  
江西分所  
事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019年11月12日  
/y /m /d

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





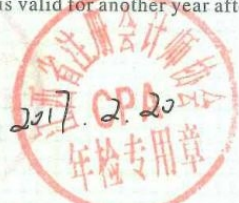
姓名 俞豪  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1991年02月02日  
 Date of birth  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通  
 Working unit  
 身份证号码 江西分所  
 Identity card No. 362330199102020213



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2020/3/31

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: 110101300768  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年12月16日  
 Date of Issuance

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 月 日  
/m /d

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 月 日  
/m /d



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

瑞华会计师 事务所  
江西分所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2019 年 11 月 12 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师 事务所  
江西分所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2019 年 11 月 12 日  
/y /m /d

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  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/y /m /d



姓名	吴浩源
Sex	男
Date of birth	1989年09月09日
Working unit	瑞华会计师事务所
Identity card No.	(特殊普通合伙)江西分所 360403198909090319



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: 110101300371  
No. of Certificate

批准注册协会: 江西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年08月25日  
Date of Issuance

