



广州白云国际机场股份有限公司  
内部控制审计报告

2019 年度

防伪条形码：



防伪 编号：00202020040147742896

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告 文号：信会师报字[2020]第 ZC10120 号

委托 单位：广州白云国际机场股份有限公司

被审验单位名称：广州白云国际机场股份有限公司（合并）

被审单位所在地：广州

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：2020 年 4 月 27 日

报备 时间：2020 年 4 月 24 日 16:17:05

签名注册会计师：姜干

钟松林

广州白云国际机场股份有限公司（合并）



## 2019 年度内控专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38010065

传 真：

通信 地址：广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

电子 邮件：289478384@qq.com

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：38922350 转 371 转 373

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[2020]第 ZC10120 号

广州白云国际机场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，我们审计了广州白云国际机场股份有限公司（以下简称“白云机场”）2019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，并评价其有效性是白云机场董事会的责任。

### 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，白云机场于2019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，为广州白云国际机场股份有限公司 2019 年度内部控制审计报告盖章签字页)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·上海

二〇二〇年四月二十七日