

# Deloitte.

# 德勤

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) Deloitte Touche Tohmatsu  
中国上海市延安东路222号 Certified Public Accountants LLP  
外滩中心30楼 30/F Bund Center  
邮政编码: 200002 222 Yan An Road East  
Shanghai 200002, PRC

## 内部控制审计报告

德师报(审)字(14)第 S0026 号

江苏宁沪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, 我们审计了江苏宁沪高速公路股份有限公司(以下简称"宁沪高速公司") 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, 并评价其有效性是宁沪高速公司董事会的责任。

### 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, 宁沪高速公司于 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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



中国注册会计师:

朱叶芳

中国注册会计师:

步君

朱叶芳  
中国  
少计注  
册师册

中国  
注册会计师  
步君  
310000122528

2014 年 3 月 21 日



This is printed on environmentally friendly paper  
这是环保纸印刷品