

# 内部控制审计报告

安徽九华山旅游发展股份有限公司

容诚审字[2024]230Z0194号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
骑缝章

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 内部控制审计报告

容诚审字[2024]230Z0194 号

安徽九华山旅游发展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，我们审计了安徽九华山旅游发展股份有限公司（以下简称“九华旅游”）2023 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，并评价其有效性是九华旅游董事会的责任。

### 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，九华旅游于 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。



(此页无正文，为九华旅游容诚审字[2024]230Z0194 号内部控制审计报告之  
签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:    
徐 林

中国注册会计师:    
吴 舜

中国注册会计师:    
孙 琳

2024年4月18日





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

住所

北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外  
经贸大厦 901-22 至 901-26

容诚会计师事务所  
业务报告附件专用  
主要经营场所  
（特殊普通合伙）



登记机关

2024 年 03 月 25 日

证书序号: 0011869

# 说明

《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

二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



姓名: 徐林  
 Full name: 徐林  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1981-06-26  
 Date of birth: 1981-06-26  
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 340304198106260617  
 Identity card No.: 340304198106260617



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.



徐林的年检二维码

2018年5月31日  
 2018 / 5 / 31



110100323911

证书号:  
 No. of certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance

2016-3-24  
 2016 / 3 / 24

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

华普天健安徽分所 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年12月21日  
 2017 / 12 / 21

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

华普天健深圳分所 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年12月21日  
 2017 / 12 / 21

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

安徽会计师 事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年12月27日  
 2019 / 12 / 27

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

安徽注册会计师协会  
 CPA

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月30日  
 2019 / 12 / 30



姓名: 吴舜  
 Full name: 吴舜  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1989-02-04  
 Date of birth: 1989-02-04  
 工作单位: 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所  
 Working unit: 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所  
 身份证号码: 372924198902040012  
 Identity card No.: 372924198902040012



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



吴舜

110100323706  
深圳市注册会计师协会

110100323706

证书编号:  
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

2014 年 3 月 27 日

发证日期:  
Date of issuance

2014 年 3 月 27 日

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  
/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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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	孙琳
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1996-08-30
Date of birth	
工作单位	信诚会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
Working unit	
身份证号码	34088119960830432X
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: 110100321282  
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024-01-30 月 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/ /