

内部控制审计报告

黄山旅游发展股份有限公司

容诚审字[2023]230Z1249号



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[2023]230Z1249 号

黄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，我们审计了黄山旅游发展股份有限公司（以下简称“黄山旅游”）2022 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，并评价其有效性是黄山旅游董事会的责任。

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，黄山旅游于 2022 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。

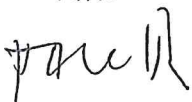


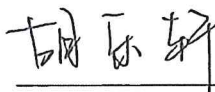

(此页无正文，为黄山旅游容诚审字[2023]230Z1249 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

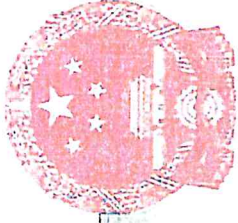
中国注册会计师:  
冯炬

中国注册会计师:  
姚贝

中国注册会计师:  
胡乐轩

2023年4月14日





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

经营范围

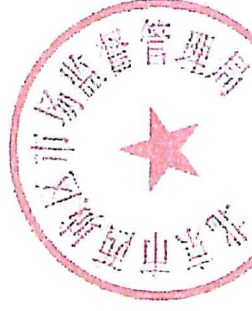
成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 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

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、增资、减资、清算等事务；代理记账；企业管理咨询、软件销售；税务咨询；软件培训；软件及辅助设备销售；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备；其他市场主体依法自主选择的经营项目，后依据国家产业政策禁止和限制类项目的经营活动。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。

会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师业务
税务师业务



登记机关

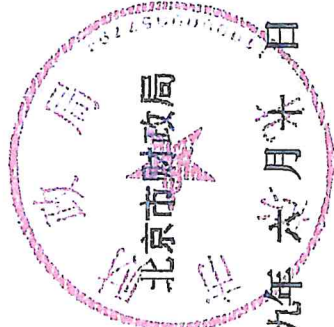
2022年06月07日

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。

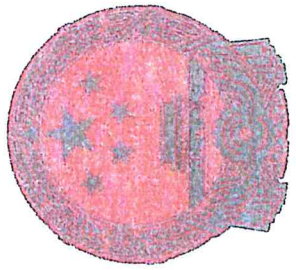
- 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年 十月 廿五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

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

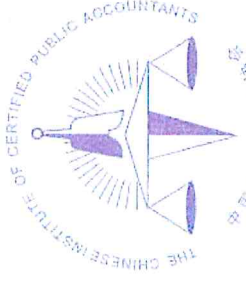
批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

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: 110100223933
No. of Certificate
批准注册 协会 安徽省注册会计师协会
Approved Institute of CPAs
发证日期: 2016-06-28 月 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.



姓名 冯炬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-09-24
Date of birth
工作单位 安徽会计师事务所(特殊普通合伙)芜湖分所
Working unit
身份证号码 510723198809243672
Identity card No.

年 月 日
年 月 日



姓名	张丹
Sex	女
出生日期	1989-10-14
工作单位	安徽会计师事务所(普通合伙)
身份证号	340601198910140000
Identity card No.	



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: 110100323874
No. of Certificate

批准注册会计师协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021-11-30
Date of Issuance 年 月 日

2021 年 11 月 30 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.

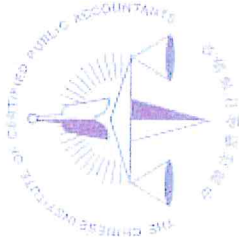


年 月 日
/ / /

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 月 日
/ / /



姓名	胡琛钰
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1995-04-23
Date of birth	
工作单位	安徽注册会计师事务所(特康普通合伙)
Working unit	
身份证号码	340122199504238147
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: 110100320877
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: 2022-02-17 年 月 日
Date of Issuance 2 02 17

年 月 日
/ /