

武汉当代明诚文化体育集团股份有限  
公司内部控制审计报告

众环审字(2024)0102671号



## 内部控制审计报告

众环审字(2024)0102671号

武汉当代明诚文化体育集团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,我们审计了武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司(以下简称“当代文体公司”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、当代文体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,并评价其有效性是当代文体公司董事会的责任。

### 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。

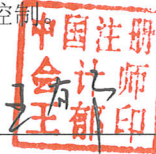
### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



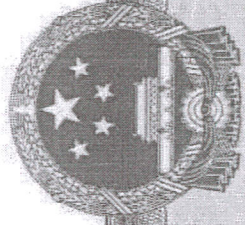
中国注册会计师:



廖利华

中国·武汉

2024年4月29日



# 营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码  
91420106081978608B

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。



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 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

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、年度财务审计、清算、资产评估、涉税、法律、管理咨询、会计培训、其他会计业务；法律、法规规定的其他业务。（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）



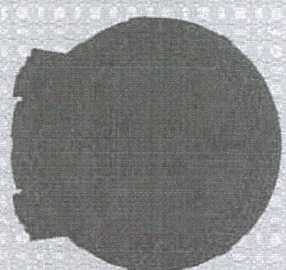
登记机关

2024年1月26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》。



# 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：420100005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

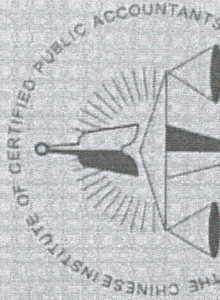
批准执业日期：2013年10月28日

发证机关：



二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 王郁 女  
Sex 女  
出生日期 1970-12-04  
工作单位 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 420111197012045607  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

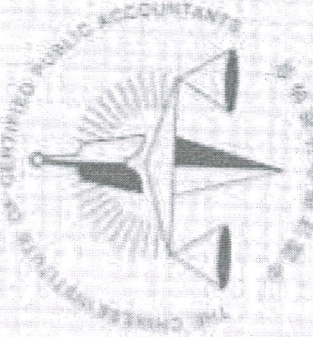


证书编号: 420000253925  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 08 月 25 日  
Date of Issuance

年 月 日  
y m d



姓名: 魏利华  
 Full name: 魏利华  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1983-12-26  
 Date of birth: 1983-12-26  
 工作单位: 中重众环会计事务所 (特  
 Working unit: 中重众环会计事务所 (特  
 身办证号: 420108000311665  
 Identity card No. 420108000311665



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号: 420108000311665  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2008 年 09 月 05 日  
Date of Issuance: 2008 年 09 月 05 日