

广东美亚旅游科技集团股份有限公司 内部控制审计报告

司农审字[2025]24009730055 号

目 录

报告正文.....	1-3
-----------	-----





内部控制审计报告

司农审字[2025]24009730055 号

广东美亚旅游科技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,我们审计了广东美亚旅游科技集团股份有限公司(以下简称美亚科技)2024 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,并评价其有效性是美亚科技董事会的责任。

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，美亚科技于 2024 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。



中国注册会计师：覃易



中国注册会计师：赵文



中国 广州

二〇二五年四月九日





编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



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 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)

出资额 壹仟肆佰肆拾肆万壹仟元(人民币)

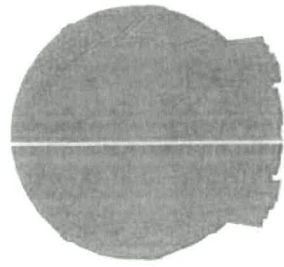
成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2



登记机关

2025年01月08日



会计师事务所 执业证书

名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吉争雄

主任会计师：

经营场所：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704

房-2

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010293

批准执业文号：粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期：2020年12月9日



证书序号：0005203

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》。



发证机关：

二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制

姓名	性别	出生日期	工作单位	身份证号码
Full name	Sex	Date of birth	Working unit	Identity card No.
		1988-01-16	广东正中珠江会计师事务所 注册普通合伙人	500113198801160919



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.



草易 440100793840

年 月 日

证书编号:
No. of Certificate

440100793840

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2015 年 04 月 13 日

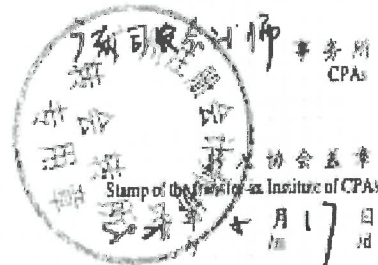


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 Full name 赵文
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1997-06-14
工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 430521198706149209



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.



赵文 440100793802

年 月 日
月 日 日

440100793802

证书编号:
No. of Certificate

广东省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2014 10 10

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
月 日 日



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

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 5 月 17 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 5 月 17 日