

内部控制审计报告

时代出版传媒股份有限公司

容诚审字[2023]230Z1344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]230Z1344 号

时代出版传媒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，我们审计了时代出版传媒股份有限公司（以下简称“时代出版”）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，并评价其有效性是时代出版董事会的责任。

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，时代出版于 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，为时代出版传媒股份有限公司容诚审字[2023]230Z1344 号
报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 黄亚琼

黄亚琼



中国注册会计师: 方冰

方冰



中国注册会计师: 陈默

陈默



2023年4月26日





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



(副本) (5-1)



名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

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

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，发现企业会计账簿、会计凭证、会计报表和其他会计资料的真实性、准确性及完整性是否存在异常，出具审计报告、纳税申报；（市场主体依法选择经营范围，不得从经营范围中删减经营项目的经营活动。）



登记机关

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:

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41010032

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.



黄亚琼

年 月 日
年 月 日

10

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from

容诚会计师事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月10日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月22日

12

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 月 日

11

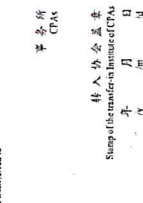
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred from

容诚会计师事务所
CPA

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

13



姓 名 Full name 黄亚琼
出 生 性 别 Sex 女
出 生 日 期 Date of birth 1968-04-24
工 作 单 位 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 Identity card No. 610103196804242861



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: 340101640009

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
1997-07-22
发证日期: 年 月 日
安徽注册会计师协会
Date of Issuance: 年 月 日



4

5



姓名	方杰
Full name	方杰
性别	男
Sex	男
出生日期	1985-08-29
Date of birth	1985-08-29
工作单位	德信会计师事务所(特殊普通合伙)太原分所
Working unit	德信会计师事务所(特殊普通合伙)太原分所
身份证号码	340824198508291314
Identity card No.	340824198508291314



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: 1101020362092
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: 2021-09-21
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.

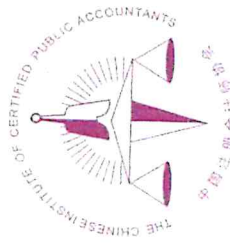


年 月 日
/y /m /d

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



姓名	陈默
性别	男
出生日期	1990-06-10
工作单位	安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码	340222199006100011
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: 110100321071
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: 2023-02-10 年 月 日
Date of Issuance / /

年 月 日
/m /d