

众信旅游集团股份有限公司  
2024 年度  
内部控制审计报告

目 录

内部控制审计报告 1-2

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国·北京  
海淀区西直门北大街 43 号  
金运大厦 B 座 13 层  
邮编 100044  
电话 010 6221 2990  
传真 010 6225 4941  
网址 www.zttcpa.com

## 内部控制审计报告

中证天通(2025)证专审 21100007 号

众信旅游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，我们审计了众信旅游集团股份有限公司（以下简称众信旅游）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，并评价其有效性是众信旅游董事会的责任。

### 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，众信旅游于 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。

中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师

中国 • 北京

2025 年 4 月 28 日