

重庆渝开发股份有限公司
内部控制审计报告

审计报告

康华专审 A (2025) A271 号



重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月

内部控制审计报告

康华专审 A (2025) A271 号

重庆渝开发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，我们审计了重庆渝开发股份有限公司（以下简称渝开发公司）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》以及《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，并评价其有效性是渝开发公司董事会的责任。

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有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见



我们认为，渝开发公司于 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。



附件：

- 1、重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
- 2、重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
- 3、注册会计师执业证书复印件



中国注册会计师：

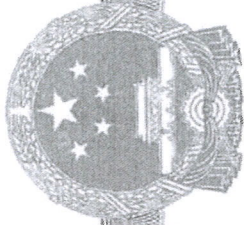


中国注册会计师：



二〇二五年四月二十二日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91500103MA614NHH0G



扫描二维码，
了解更多登
记、备案、许
可、监管、承
诺、信息。

名称 重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟叁佰捌拾肆万元整

类型 特殊普通合伙企业

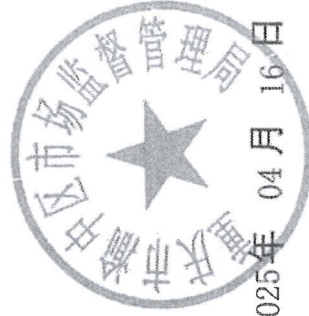
成立日期 2020年09月09日

执行事务合伙人 罗韬、冯剑、蒙高原

主要经营场所 重庆市渝中区中山三路168号22层1.2.3区

经营范围

许可项目：从事会计师事务所业务、代理记账（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）、企业管理咨询、社会管理咨询、企业管理咨询、税务咨询、破产清算服务、法律事务、会计师事务所批准的信息咨询服务（不含代理记账类信息咨询服务）、凭营业执照依法自主开展经营活动



登记机关

2025年 04月 16日

副本号：3-1

证书序号: 0011770

说明

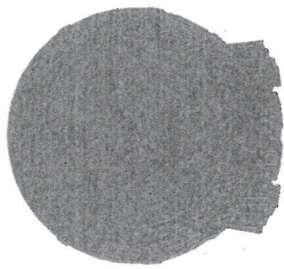
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 重庆市财政局

二〇二一年八月十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 蒙高原

主任会计师:

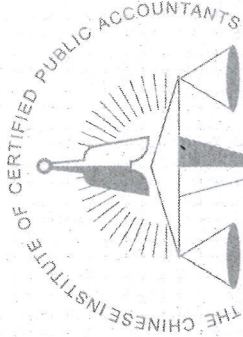
经营场所: 重庆市渝中区中山三路168号第22层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 50030002

批准执业文号: 渝财注〔1999〕88号

批准执业日期: 1999-7-14



中国注册会计师协会

姓名	冯剑
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1968-09-01
Date of birth	
工作单位	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	
身份证号码	510225196809013697
Identity card No.	



年度检验登记

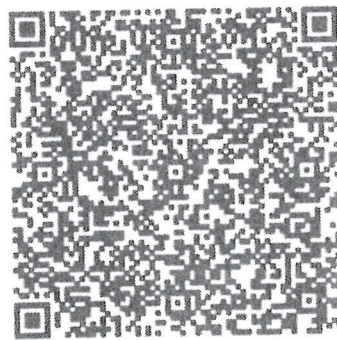
Annual Renewal Registration

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: 500300020046
No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 05 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d



冯剑的年检二维码
(注册编号: 500300020046)

日
/d

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

冯剑

会员编号 500300020046

最后年检时间

2024年04月

年检结果

年检通过

历年记录

2023年

2023-04-26

通过

2022年

2022-05-27

通过

2021年

2021-03-29

通过

2020年

2020-05-15

通过

2019年

2019-04-12

通过



姓名 Full name 吕武勇
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1986-05-25
 工作单位 Working unit 重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 500236198605252193



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: 500300020783
 No. of Certificate

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 07 月 20 日
 Date of Issuance /y /m /d



吕武勇的年检二维码
 (注册编号: 500300020783)

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

吕武勇

会员编号 500300020783

最后年检时间

2024年04月

年检结果

年检通过

历年记录

2023年

2023-04-26

通过

2022年

2022-05-27

通过

2021年

2021-03-29

通过

2020年

2020-05-15

通过

2019年

2019-04-12

通过