

成都高新发展股份有限公司
内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—7 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 3 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 4 页
(三) 执业注册会计师资格证书复印件.....	第 5-7 页



内部控制审计报告

天健审〔2026〕11-429号

成都高新发展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,我们审计了成都高新发展股份有限公司(以下简称高新发展公司)2025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,并评价其有效性是高新发展公司董事会的责任。

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。

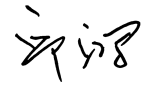

四、财务报告内部控制审计意见



我们认为,高新发展公司于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规

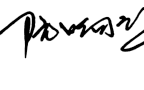



范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二六年四月二十四日





国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供成都高新发展股份有限公司天健审(2026)11-429号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营, 他用无效且不得擅自外传。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制

证书序号：0019886

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：



中华人民共和国财政部制

本复印件仅供成都高新发展股份有限公司天健审（2026）11-429号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
SINCE 1988
中国注册会计师协会

合格专用章
(四川)
2021.5.24

姓名: 邱鸿
性别: 男
出生日期: 1970-10-11
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所
身份证号码: 510502197010111911



证书编号: 510100390684
No. of Certificate

批准注册协会: 四川注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 11 20
Date of Issuance

510100390684

年度检验登记
Annual Renewal Registration 2024.3.31

合格专用章
(四川)

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

合格专用章
(四川)

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration 2023.3.31

合格专用章
(四川)

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计行业执业公告, 执业时须向委托人出示本证书。
本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
注册会计师停止执业或注销的, 应即交还本所。
本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废旧, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

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

同意调查
Agree the holder to be transferred from

大健正任四川分所
天健刚名所

合格专用章
(四川)

转入协会盖章
Stamp of the Institute of CPAs

本复印件仅供成都高新发展股份有限公司天健审(2026)11-429号报告后附之用, 证明邱鸿是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。





李元良 500300750802

证书编号: 500300750802
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 21 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2016年 3月 3日

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016 年 12 月 31 日

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

合格专用章

2014.12.31



姓名: 李元良
Full name: 李元良
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1980-7-2
Date of birth: 1980-7-2
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所
Working unit: 重庆天健会计师事务所四川分所
身份证号码: 510521198007026955
Identity card No.: 510521198007026955

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

天健正信会计师事务所 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 5 月 23 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所 事务所
CPAs

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

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

- 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

中国注册会计师协会
合格专用章
(四川)
2019.12.25

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

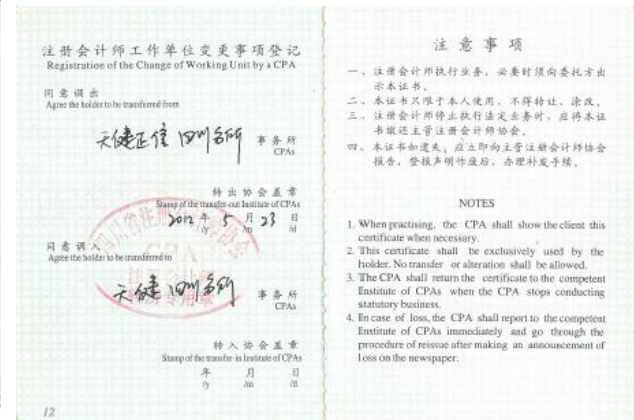
合格专用章

2019.12.25



本复印件仅供成都高新发展股份有限公司天健审(2026)11-429号报告后附之用, 证明李元良是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供成都高新发展股份有限公司天健审(2026)11-429号报告后附之用,证明阮响华是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

