

成都先导药物开发股份有限公司

内部控制审计报告  
2025 年 12 月 31 日

## 内部控制审计报告

德师报(审)字(26)第 S00357 号  
(第 1 页, 共 2 页)

成都先导药物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,我们审计了成都先导药物开发股份有限公司(以下简称“成都先导”)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》、《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,并评价其有效性是成都先导董事会的责任。

### 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。

如成都先导 2025 年度内部控制评价报告所述,根据中国证券监督管理委员会《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》(2011 年第 1 期,总第 1 期)的相关豁免规定,成都先导未将 2025 年度收购的摩熵智能技术(成都)有限公司(以下简称“摩熵智能”)及其子公司的内部控制包含在成都先导 2025 年度内部控制自我评价范围内。同样地,按照《企业内部控制审计指引实施意见》的相关指引,我们对成都先导财务报告内部控制执行审计工作时,也未将摩熵智能及其子公司的内部控制包含在 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制审计范围内。

### 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。

内部控制审计报告 - 续

德师报(审)字(26)第 S00357 号  
(第 2 页, 共 2 页)

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为, 成都先导于 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。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海



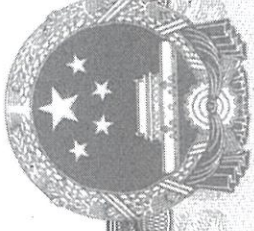
中国注册会计师: 胡媛媛



中国注册会计师: 欧阳千力



2026 年 4 月 27 日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100005587870XB

证照编号: 0000002202509020016



扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。

额度使用

出资额 人民币8670.0000万

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

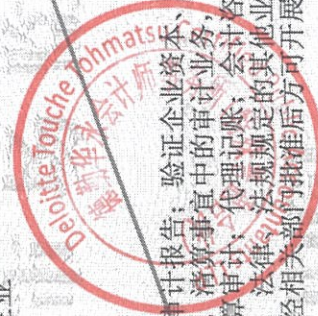
执行事务合伙人 唐恋炯

成立日期 2012年10月19日

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

经营范围

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, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
【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】



登记机关

2025年09月02日

证书序号: 0004089

# 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》。

会计师事务所

# 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 唐恋炯

主任会计师:

经营场所: 上海市延安东路122号30号楼



组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 31000012

批准执业文号: 财会函〔2012〕40号

批准执业日期: 二〇一二年九月十四日



4

证书编号:  
No. of Certificate  
310000122192

发证机构:  
Authorized Issuing of CPA  
上海市注册会计师协会  
Shanghai Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance  
2000 年 12 月 19 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.



2018年 4月 30日

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.



2017年 4月 30日

6



年 月 日  
y m d

7



2015 01 09

姓名	欧阳千力
性别	女
出生日期	1988-08-27
工作单位	毕马威华振会计师事务所(普通合伙)成都分所
身份证号码	51042119880827882X



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.



欧阳千力 110002414119

证书编号: 110002414119  
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: 2015 年 01 月 09 日  
Date of Issuance

