

重庆渝开发股份有限公司

2023 年度内部控制

审计报告

康华表审（2024）A326 号



重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月

内部控制审计报告

康华表审（2024）A326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）2023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 2023 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·重庆

中国注册会计师：
(项目合伙人)

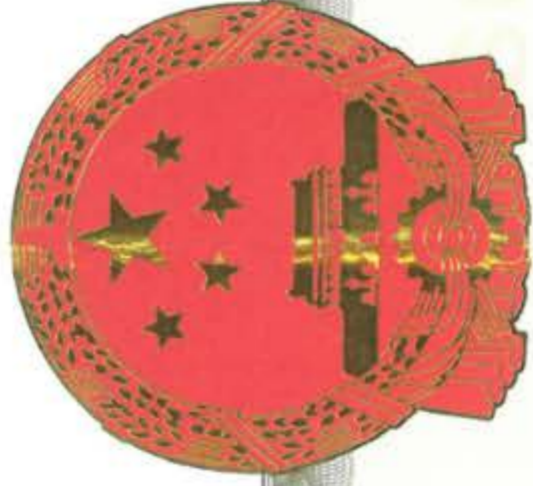


中国注册会计师：



二〇二四年四月二十四日





营业执照

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 肆仟肆佰贰拾万元整

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 蒙高原、冯剑、罗韬

主要经营场所 重庆市渝中区中山三路168号22层1.2.3区

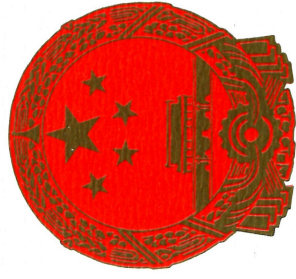
经营范围

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）
一般项目：税务服务，法律咨询服务，企业管理咨询，社会经济咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2024年01月26日



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

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》。



中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 罗韬
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1975年11月14日
 工作单位 Working unit 重庆康华会计师事务所
 身份证号码 Identity card No. 510229751114963



证书编号：500300020735
 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：2000 年 11 月 21 日
 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.



重庆市注册会计师协会制

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

重庆康华会计师事务所有限公司
转所专用章
(重庆) 事务所 CPAs

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

2020年9月30日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)
转所专用章
(重庆) 事务所 CPAs

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

2020年9月30日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

重庆康华会计师事务所
转所专用章
(重庆) 事务所 CPAs

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

2020年8月11日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆康华会计师事务所
转所专用章
(重庆) 事务所 CPAs

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

2020年8月11日
/y /m /d

11

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

罗韬

会员编号 5003000020735

最后年检时间

2023年04月

年检结果

年检通过

历年记录

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

2018年

2018-03-29

通过



姓 名 杨培
 Full name 男
 性 别
 Sex
 出 生 日 期 1974年12月02日
 Date of birth
 工 作 单 位 重庆康华会计师事务所
 Working unit
 身 份 证 号 码 51022119741202731X
 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.



杨培的年检二维码
 (注册编号: 500300020634)

重庆市注册会计师协会制

500300020634

证书编号:
No. of Certificate

重庆市注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 2009 12 28

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs
转所专用章
(重庆)

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

2020年 9月 30日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs
转所专用章
(重庆)

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

2020年 9月 30日
/y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

杨培

会员编号 500300020634

最后年检时间

2023年04月

年检结果

年检通过

历年记录

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

2018年

2018-03-29

通过