

重庆渝开发股份有限公司

2022 年度内部控制

# 审计报告

重康会表审报字（2023）第 16 号



重庆康华会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年三月

# 业务报备信息表

项目名称：渝开发 2022 年度内控审计

报告文号：重康会表审报字（2023）第 16 号

客户名称：重庆渝开发股份有限公司

签字注册会计师：罗韬、徐举莉

报告日期：2023-3-23

报告类型：上市公司内控审计报告

备注：



目录

1、内控审计报告.....第 1-2 页

# 内部控制审计报告

重康会表审报字(2023)第 16 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）2022 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》《企业内部控制基本指引》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 2022 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。

重庆康华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·重庆



中国注册会计师：

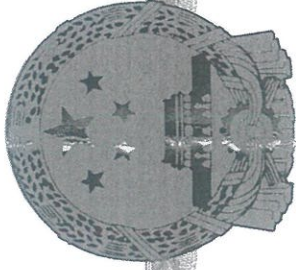


中国注册会计师：



二〇二三年三月二十三日





统一社会信用代码  
91500103MA614NHH0G

# 营业执照

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 伍仟万元整

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、朱秉义、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，破产清算服务，企业管理咨询，社会经济咨询服务，法律咨询（不包括律师事务所业务），信息咨询（不含许可类信息咨询服务业）（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

2022

年10月12日

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



## 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





姓名	罗韬
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1975年11月14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	510229751114963
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.



罗韬的年检二维码

重庆市注册会计师协会制

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



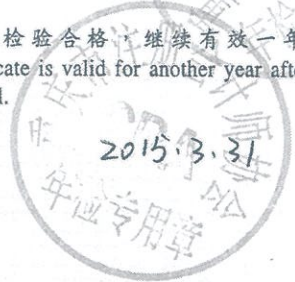
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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.



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

重庆康年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

重庆康年会计师事务所(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

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

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



姓名 徐举莉  
 Full name  
 性别 别女  
 Sex  
 出生日期 1976年04月13日  
 Date of birth  
 工作单位 重庆渝证会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 512301760413058  
 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.



供查证书有效性

证书编号:  
 No. of Certificate 500300650825

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2003 年 7 月 15 日  
 /y /m /d

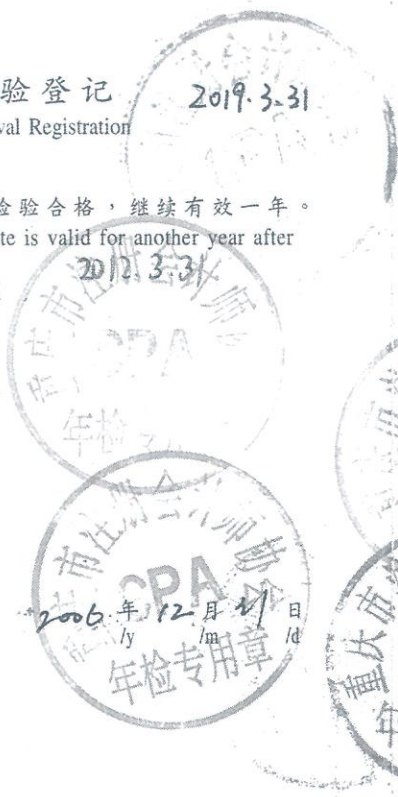


重庆市注册会计师协会制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2019.3.31

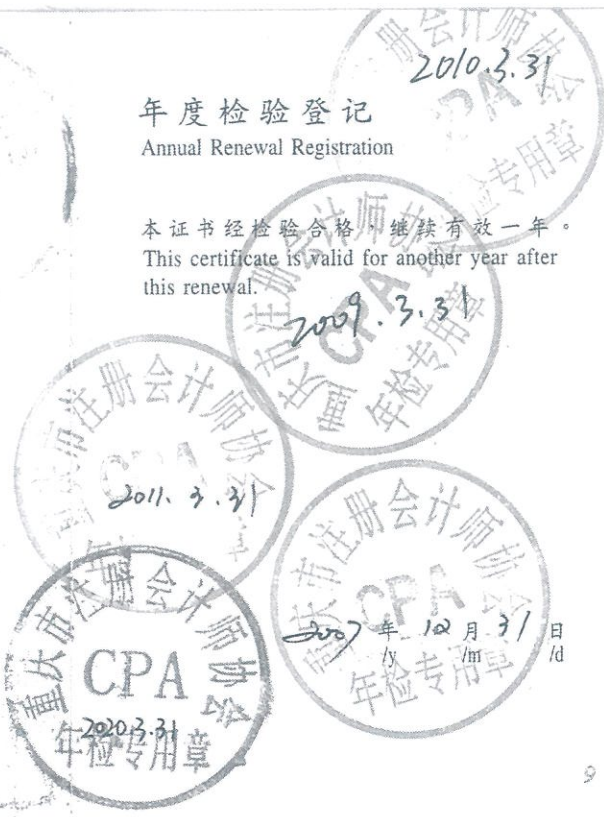
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2010.3.31

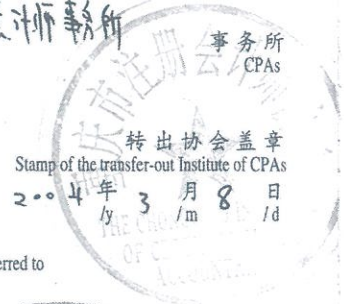
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



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

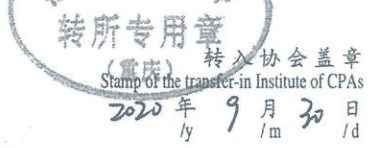
同意调出 重庆康华会计师事务所  
Agree the holder to be transferred from

到重庆康华会计师事务所



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

重庆康华会计师事务所(普通合伙) 事务所  
CPAs



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

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