

## 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—7 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2026〕8029号

浙江聚力文化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，我们审计了浙江聚力文化发展股份有限公司（以下简称聚力文化公司）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，并评价其有效性是聚力文化公司董事会的责任。

## 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，聚力文化公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十日



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

本复印件仅供浙江聚力文化发展股份有限公司天健审(2026)8029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日转制

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：



2024年12月20日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供浙江聚力文化发展股份有限公司天健审（2026）8029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。

当前位置: 首页 > 办事服务 > 备案结果公示

**从事证券服务业务会计师事务所备案名录 (截至2026年4月10日)**

日期: 2026-04-10 来源: 证监会

【字号: 大 中 小】     +

[从事证券服务业务会计师事务所备案名录 \(截至2026年4月10日\)](#)

**从事证券服务业务会计师事务所备案名录 (截至2026年4月10日)**

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	会计师事务所执业证书编号
58	深圳广深会计师事务所 (普通合伙)	91440300192254039G	44030005
59	深圳皇嘉会计师事务所 (普通合伙)	914403001922504172	44030025
60	深圳久安会计师事务所 (特殊普通合伙)	914403001923608867	44030052
61	深圳联创立信会计师事务所 (普通合伙)	91440300770334699F	47470033
62	深圳市泓毅会计师事务所 (特殊普通合伙)	91440300MA5FHNNH08	47470291
63	深圳堂堂会计师事务所 (普通合伙)	91440300770332722R	47470034
64	深圳旭泰会计师事务所 (特殊普通合伙)	91440300590742855B	47470253
65	深圳宣达会计师事务所 (普通合伙)	91440300MA5GQNN96	47470352
66	深圳正一会计师事务所 (特殊普通合伙)	91440300770346876M	47470064
67	四川德文会计师事务所 (特殊普通合伙)	91510108MA6B29NE4Y	51010028
68	四川华信 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003
69	四川录永维诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	91210103MA1191N40F	51010260
70	苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026
71	天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010
72	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001
73	天津丞明会计师事务所 (普通合伙)	911201166974228358	12010021
74	天圆全会计师事务所 (特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374
75	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150
76	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047
77	湘能卓信会计师事务所 (特殊普通合伙)	91430103MA7D4XB2X6	43010045

[http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyggjgba/202011/t20201102\\_385509.html](http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyggjgba/202011/t20201102_385509.html)

本复印件仅供浙江聚力文化发展股份有限公司天健审 (2026) 8029 号报告后附之用, 证明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法从事证券服务业务的备案工作已完备, 他用无效且不得擅自外传。

576



姓名 夏均军  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1986-10-28  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 330183198610283036  
Identity card No. \_\_\_\_\_

本复印件仅供浙江聚力文化发展股份有限公司天健审(2026)8029号后附之用,证明夏均军是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

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: 330000012289  
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Zhejiang Association of CPAs

发证日期: 2011年07月06日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d

498



姓名 林晗  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1986-08-15  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 331081198608151029  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

本复印件仅供浙江聚力文化发展股份有限公司天健审(2026)8029号报告后附之用,证明林晗是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

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.



林晗 330000012257

证书编号: 330000012257  
 No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 06 月 29 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d