

深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000475号

大华会
骑

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：京242EXWDG8Y



深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 内部控制审计报告	1-2

计师
专



内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000475号

深圳市亚辉龙生物科技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，我们审计了深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司（以下简称“亚辉龙公司”）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》、《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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，亚辉龙公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

曹贤智



中国注册会计师:

曹贤智
曾庆鋈



曾庆鋈

二〇二四年四月十八日





营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 梁春

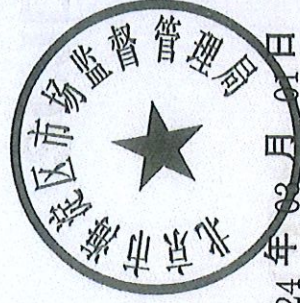
经营范围

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、增资、减资、清算、债务重组等事宜的审计；代理企业纳税、税务行政复议和税务行政诉讼；法律、行政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。)

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



2024年02月01日

登记机关

证书序号: 0000093

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》。

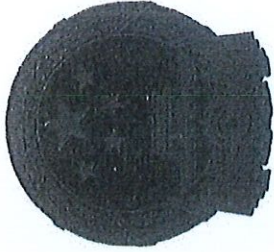


发证机关:

二〇一七年十一月二十七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁爽

主任会计师: 梁爽

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
2013年 月 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs
2013年 月 日

注册会计师协会
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法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应在媒体刊登声明作废旧证书，并向主管注册会计师协会报告，经审核后补发手续。

同登御 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
2013.12.20

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.




姓名 Full name 高智
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-12-28
工作单位 Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card 36040219801228071X



姓名: 高智
证书编号: 110000152003
有效期至: 2013年12月31日
This certificate is valid for another 11 months after this period will.

证书编号: 110000152003
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2009年10月9日
Date of Issuance

	姓名 Full name	曾庆结
	性别 Sex	男
	出生日期 Date of Birth	1980-12-24
	工作单位 Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
	身份证号 Identification No.	360425198012241715



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

年度检验登记
Annual Renewal Registration
证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



请识别的年检二维码

证书编号:
No. of Certificate 110101480906

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2021 06 11

年 月 日
/ /