

内部控制审计报告

北京热景生物技术股份有限公司

容诚审字[2023]100Z0402号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



内部控制审计报告

容诚审字[2023]100Z0402号

北京热景生物技术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,我们审计了北京热景生物技术股份有限公司(以下简称“热景生物公司”)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,并评价其有效性是热景生物公司董事会的责任。

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,热景生物公司于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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注,热景生物公司的控股子公司吉林省




热景生物技术有限公司（以下简称吉林热景）的少数股东付玉敏拒绝返还营业执照、财务专用章等公司证照。该事项虽由于双方法律纠纷所致，但也暴露出热景生物公司对控股子公司印鉴和证照的管控的相关内控未能得到有效执行的缺陷。目前该事件尚在司法审理过程中。在该事件发生后，热景生物公司及时完善了相关内部控制体系。截止 2022 年 12 月 31 日，热景生物公司已对上述内部控制缺陷进行整改。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。




(此页无正文，为热景生物公司容诚审字[2023]100Z0402 号内部控制审计报告之签字盖章页。)




中国·北京

中国注册会计师: 刘诚 

刘诚

中国注册会计师: 高茹 

高茹

中国注册会计师: 吴亚飞 

吴亚飞

2023年4月26日





营业执照

(副本)(5-1)

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。



统一社会信用代码

911101020854927874

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 肖厚发

经营范围

出资额 7500万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

审查企业财务报表；出具审计报告；验资；企业资本验证；清算；审计；代理记账；税务咨询；资产评估；建设工程造价咨询；法律、法规、规章规定可从事的其他经营活动；不得从事金融业务；不得从本所及其分支机构中所有权的活动中，从事商业、营销、生产、服务、培训、技术开发等业务。



2023年04月03日

登记机关

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

业务报告附件专用

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局
二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书
名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

特别

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.



姓名：刘诚
证书编号：110100323906



刘诚
110100323906

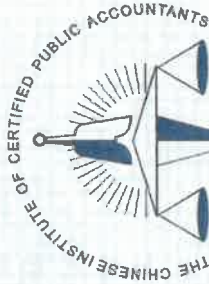
年 月 日
/ /

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.

容瑞会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



中国注册会计师



姓 Full name 刘诚
性 Sex 男
出生 Date of birth 1987-03-23
工作单位 Working unit 华晋天健会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 422801198703230010

普通

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: 110100320294
No. of Certificate

姓名: 高茹

高茹

证书编号: 110100320294

110100320294

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 05 月 20 日
Date of Issuance



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



中国注册会计师

姓名: 高茹
性 别: 女
出生日期: 1992-03-17
工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 440527199203179763



(伙)

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: 110100320474
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: 2020 年 04 月 20 日
Date of Issuance



姓名: 吴亚飞

证书编号: 110100320474



吴亚飞

110100320474



普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 吴亚飞

性别 男

出生日期 1992-01-16

工作单位 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 131123199201163617

身份证书编号

Identity card No.

