

润本生物技术股份有限公司  
内部控制审计报告

司农审字[2026]25008070037号

---

目 录

报告正文.....1-2

# 内部控制审计报告

司农审字[2026]25008070037 号

润本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，我们审计了润本生物技术股份有限公司（以下简称“润本股份”）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》、《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，并评价其有效性是润本股份董事会的责任。

## 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，润本股份于 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。



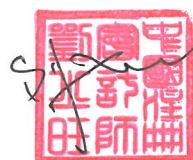
(此页无正文，为润本股份司农审字[2026]25008070037 号内部控制审计报告之签字盖章页。)



广东司农会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
(特殊普通合伙)

中国 广州

中国注册会计师：刘火旺

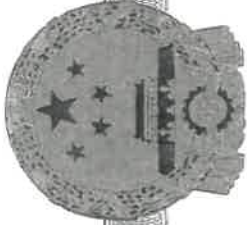


中国注册会计师：刘 玫



二〇二六年四月二十二日





编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

# 营业执照

(副本)



扫描二维码登录  
'国家企业信用  
信息公示系统'  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息。

名称 广东司农会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吉争雄

出资额 壹仟肆佰捌拾贰万壹仟元 (人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

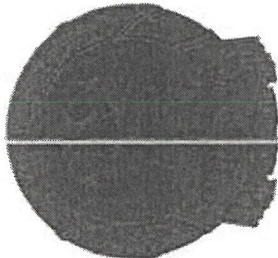


经营范围 商务服务业 (具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统  
查询, 网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2020年 04月 10日



# 会计师事务所 执业证书

名称：广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：吉争雄  
 主任会计师：  
 经营场所：广州市南沙区南沙街兴沙路6号704



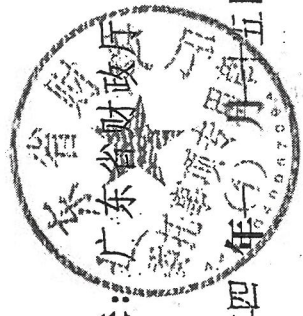
房-2

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：44010293  
 批准执业文号：粤财穗函〔2020〕27号  
 批准执业日期：2020年12月9日

证书序号：0005203

## 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：广东省财政厅

二〇二〇年十二月五日

中华人民共和国财政部制

刘火旺

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

男

1966-01-18

广东正中珠江会计师事务所有限公司

422121660118085



2013年05月

证书编号: 440100800004  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 12 月 08 日  
Date of Issuance /y /m /d

2012年4月30日换发



### 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.

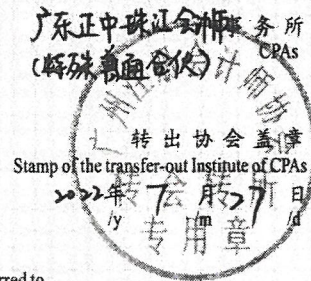


刘火旺 440100800004

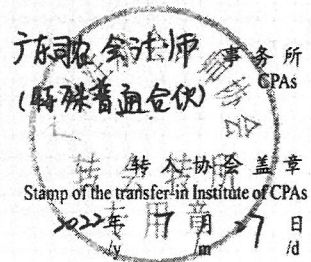
年 /y 月 /m 日 /d

### 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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名	刘玫
Full name	刘玫
性别	女
Sex	女
出生日期	1992-07-26
Date of birth	1992-07-26
工作单位	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	广东正中珠江会计师事务所 (特殊普通合伙)
身份证号码	44050819920726104X
Identity card No.	44050819920726104X



证书编号: 440100790233  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 09 日  
Date of Issuance



刘玫(440100790233), 已通过广东省注册会计师协会 2023 年任职资格检查。



刘玫(440100790233)



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

密训会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
转出  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020 年 5 月 29 日  
2020 / 5 / 29

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

广东注册会计师协会  
(特殊普通合伙)  
转入  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020 年 5 月 29 日  
2020 / 5 / 29