

湖南百利工程科技股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2026]24008-1号

---

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



湖南百利工程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，我们审计了湖南百利工程科技股份有限公司（以下简称“湖南百利”）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，并评价其有效性是湖南百利董事会的责任。

## 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，湖南百利于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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2026]24008-1号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



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。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



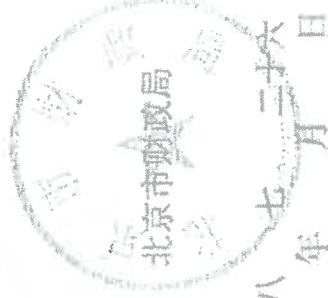
登记机关

2026 年 03 月 08 日

证书序号: 0000175

### 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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

名称: 邱靖之  
 首席合伙人:  
 主任会计师:  
 经营场所:

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:  
 执业证书编号:  
 批准执业文号:  
 批准执业日期:



姓名	杨勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989-01-20
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit	
身份证号码	500383198901200154
Identity card No.	



该资质仅用于天职业字[2026]第18号报告相关资料，与原件一致

与原件一致

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.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2021  
年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。



年 月 日  
ly m d

年度检验合格  
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：杨勇  
会员号：110101505175

年 月 日  
ly m d

该资质仅用于天职业字[2021]第110101505175号报告相关资料

谢培文



中华人民共和国  
注册会计师证书

The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant



姓 名	谢培文
Full name	XIE PEI WEN
性 别	男
Sex	Male
出生日期	1970-08-21
Date of birth	1970-08-21
工作单位	山东正源和信会计师事务所
Working unit	SHANDONG ZHENYUANHEXIN ACCOUNTANTS
身份证号	37010219700821337
Ident. card No.	37010219700821337



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  
No. of Certificate: 110101501037

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

发证日期:  
Date of Issuance: 2022 年 02 月 21 日



谢培文 110101501037

年 月 日  
/ /

与原件一致

该资质仅用于申报业务字[2026]2号