

迈克生物股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二五年度



# 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZD10090 号

迈克生物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，我们审计了迈克生物股份有限公司（以下简称迈克生物）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，并评价其有效性是迈克生物董事会的责任。

## 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，迈克生物于 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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2026 年 4 月 28 日





证书序号: 0001247



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李天华  
主任会计师: 朱建弟  
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会(2010)82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

## 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:

二〇一八年六月一日

仅用于财务报告专用  
复印件无效

中华人民共和国财政部制

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

河南省注册会计师协会  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015 年 11 月 11 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

四川省注册会计师协会  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015 年 11 月 18 日  
/y /m /d

文件仅用于业务报告专用  
复印无效

卫亚辉 男 1987-08-16  
姓名 Sex Date of birth  
上海立信会计师事务所有限公司河南分所  
工作单位 Working unit  
410982193703193590  
身份证号码 Identity card No.



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.



310000084562

证书编号:  
No. of Certificate

河南省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 2013 12 03

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

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.



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

四川德维 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年 5 月 14 日  
y m d

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

立信四川分所 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2014年 5 月 14 日  
y m d

业务报告专用  
无效

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.



证书编号:  
No. of Certificate

510100113056

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

四川省

发证日期:  
Date of Issuance

2014 年 5 月 14 日  
y m d