

深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司
二〇二五年度内部控制审计报告
信会师报字[2026]第 ZI10336 号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
报告专用骑





内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZI10336 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）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，并评价其有效性是亚辉龙公司董事会的责任。

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。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，亚辉龙公司于 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：

郑荣富



中国注册会计师：

朱莉莉



中国·上海

2026 年 4 月 27 日





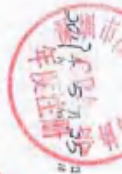
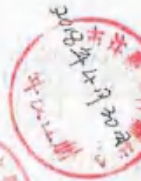
姓名 郑敬高
 Full name 郑敬高
 性别 男
 Sex
 出生日期 1990-03-15
 Date of birth 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 深圳分所
 身份证号码 36037201919603152054
 Identity card No.



证书编号: 310000124781
 No. of Certificate
 批准注册日期: 深圳注册会计师协会
 Approved/Issued by: CPAAs
 发证日期: 2013 年 11 月 29 日
 Date of Issue

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this.



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 此件仅用于报告附件, 不得作为他用



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
 同意变更
 Agree the subject to be transferred to

事务所
 CPA

转出协会盖章
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 年 月 日

事务所
 CPA

转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 年 月 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
 同意变更
 Agree the subject to be transferred to

事务所
 CPA

大华会计师事务所
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 2014年9月4日

事务所
 CPA

立信会计师事务所
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 2014年9月4日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书继续有效一年, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



年 月 日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年 月 日



310000124781
 郑敬高
 深圳市注册会计师协会





姓名 朱莉莉
 Full name 朱
 性别 女
 Sex
 出生日期 1995-08-21
 Date of birth
 工作单位 兴华会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广东分所
 身份证号码 452402199508214263
 Identity card No.



此件仅用于报告书及附件,不得作为他用

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.



朱莉莉 110001670704

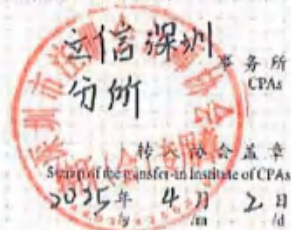
年 /y 月 /m 日 /d

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





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018

名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟, 蒋志国

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; 税务咨询; 税务管理; 会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、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】

此证复印件仅作为报告书及附件使用, 不能作为他用
登记机关

2026年03月11日



出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

扫描二维码
即可了解详细
信息, 包括: 许可
、经营范围、体
型等多应用服务。



证书序号:0001247

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》。



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



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: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅证复印件作为报告书及附件使用，不能作为他用

发证机关:

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)

准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

