

云南生物谷药业股份有限公司
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2

内部控制审计报告

XYZH/2026KMAA3B0123

云南生物谷药业股份有限公司

云南生物谷药业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,我们审计了云南生物谷药业股份有限公司(以下简称“生物谷公司”)2025年12月31日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,并评价其有效性是生物谷公司董事会的责任。

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,云南生物谷药业股份有限公司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。



（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

席胜洪



中国注册会计师：

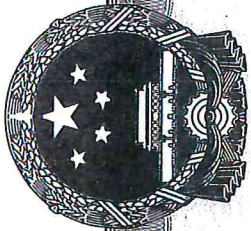
杨万海



中国 北京

二〇二六年四月二十七日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小菁

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦
A 座 8 层



经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2022 年 01 月 27 日



证书序号: 0014624

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》。

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局



二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 晏晓鸿
 Full name: Yan Xiaohong
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1972-09-13
 Date of birth: 1972-09-13
 工作单位: 瑞华会计师事务所
 Working unit: Ruihua Accounting Firm
 (特殊普通合伙) 广东分所
 (Special General Partnership) Guangdong Branch
 身份证号码: 440301197209132722
 Identity card No.: 440301197209132722

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.



晏晓鸿(440300070155)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格审查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。



证书编号: 440300070155
 No. of Certificate: 440300070155

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Institute of CPAs

发证日期: 1997年10月23日
 Date of Issuance: 1997-10-23

2019年4月换发



姓名: 晏晓鸿
 证书编号: 440300070155



晏晓鸿 440300070155

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

瑞华会计师事务所
 Ruihua Accounting Firm
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年10月24日
 10/24/2019

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
 Xinyongzhong Accounting Firm
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年10月24日
 10/24/2019

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

信永中和会计师事务所
 Xinyongzhong Accounting Firm
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年11月18日
 11/18/2022

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
 Xinyongzhong Accounting Firm
 (特殊普通合伙) 深圳分所
 (Special General Partnership) Shenzhen Branch
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年12月30日
 12/30/2022





杨万海 110101360978
已通过 2024 任职资格检查



杨万海 110101360978
已通过 2025 任职资格检查



姓 名 杨万海
Full name _____
性 别 男
Sex _____
出生日期 1987-08-14
Date of Birth _____
工作单位 永成和会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙) 昆明分
所
身份证号码 532931198708140750
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.



杨万海 110101360978

证书编号: 110101360978
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 03 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d