

赛隆药业集团股份有限公司

内部控制审计报告

深永信会专审字[2026]第 0034 号

永信瑞和（深圳）会计师事务所(特殊普通合伙)



永信瑞和(深圳)会计师事务所

Yongxin Ruihe (Shenzhen) Certified Public Accountants

永信瑞和

地址：深圳市龙华区鸿荣源北站中心A栋1005 电话：(0755)25985524 25943335 25985866

## 内部控制审计报告

深永信会专审字[2026]第 0034 号

赛隆药业集团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，我们审计了赛隆药业集团股份有限公司（以下简称赛隆药业）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，并评价其有效性是赛隆药业董事会的责任。

### 二、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。

### 三、导致无法表示意见的事项

如财务报表审计报告“形成无法表示意见的基础”部分所述，2025 年度赛隆药业服务器业务收入确认中存在的复杂性及系统性风险，我们无法确定上述事项对财务报表的潜在影响；无法实施有效的审计程序就赛隆药

业上述服务器业务收入确认的合理性和准确性获取充分、适当的审计证据；也无法判断是否存在未披露的关联方等其他情形以及对财务报表可能产生的影响。

四、财务报告内部控制审计意见

由于审计范围受到上述限制，我们未能实施必要的审计程序以获取发表意见所需的充分、适当证据，因此，我们无法对赛隆药业于 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性发表意见。

永信瑞和（深圳）会计师事务所



(特殊普通合伙)

中国 深圳

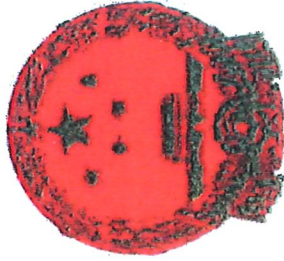
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十九日



# 会计师事务所 执业证书



名称：永信瑞和(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙)  
 王庆刚  
 首席合伙人：王庆刚  
 主任会计师：  
 经营场所：深圳市龙华区民治街道北站社区龙  
 华区数字创新中心(鸿荣源北站中  
 心) A栋1005  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：44030073  
 批准执业文号：深注协字[1997]004号  
 批准执业日期：1997年1月14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：深圳市财政局

2026年1月6日



中华人民共和国财政部制



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91440300G347860364



名称 永信瑞和 (深圳) 会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 合伙企业

执行事务合伙人 王庆刚

成立日期 2001年03月14日

主要经营场所 深圳市龙华区民治街道北站社区龙华区数字创新中心 (鸿荣源北站中心) A栋1005

## 重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的国家企业信用信息公示系统或扫描右上方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关



2025年12月24日



姓名 吴嫩清  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1980-09-21  
 Date of birth  
 工作单位 永信瑞和(深圳)会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 433101198009210014  
 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.



证书编号:  
 No. of Certificate 440300120201

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2008 年 /y 09 /m 05 /d

年 /y 月 /m 日 /d



姓名	刘治中
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1979-03-04
Date of birth	
工作单位	湖南中智诚联合会计师事务所
Working unit	
身份证号码	430623197903041938
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.



证书编号: 430700070028  
No. of Certificate

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

发证日期: 2011 年 1 月 21 日  
Date of Issuance

2012 年 3 月 2 日  
/y /m /d