

深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司

二〇二四年度内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZI10327 号

立信会计
(特殊普
义件)





内部控制审计报告

信会师报字[2025]第 ZI10327 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）2024 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 2024 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。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

郑荣富



中国注册会计师：

曹时宜



中国·上海

2025 年 4 月 23 日





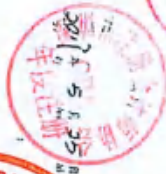
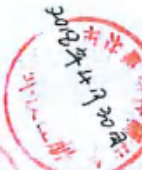
姓名: 王信
Full name: 王信
Sex: 男
出生日期: 1984-05-25
Date of birth: 1984-05-25
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 310000124781
Identity card No: 310000124781

注册号: 310000124781
No. of Certificate: 310000124781
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会
发证日期: 2018 年 11 月 23 日
Date of Issuance: 2018 年 11 月 23 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this year.



此件仅用于报告书及附件, 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 holder to be transferred from

原单位
CPA

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意变更
Agree the holder to be transferred to

新单位
CPA

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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 holder to be transferred from

原单位
CPA

转出单位盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意变更
Agree the holder to be transferred to

新单位
CPA

转入单位盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2018 年 11 月 23 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



310000124781
深圳市注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日

注册会计师工作单位变更事项
Registration of the Change of Working Unit by

同意调出
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所
Tianjian Accounting Firm

广东省
注册会计师协会
Stamp of the transfer and Institute of
2020 年 12 月

同意调入
Agree the holder to be transferred to

亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙) 深圳分所

转入协会
Stamp of the transfer and Institute of
2020 年 12 月

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 to

亚太(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙) 深圳分所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer and Institute of CPAs
2022 年 9 月 30 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 深圳分所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer and Institute of CPAs
2022 年 9 月 30 日



姓名
Full name 曹时宜
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1989-03-27
工作单位
Working unit 天健会计师事务所
(特殊普通合伙) 广东分所
身份证号码
Identity card No. 430422198903277813



此复印件仅作为报告及附件使用，不能作为他用



证书编号: 330000010716
注册证书
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015 年 05 月 10 日
Date of issuance

330000010716
注册会计师协会



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

扫描该二维码，可查询企业信用信息，并下载电子营业执照。



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、杨志国

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，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统集成服务；信息技术服务；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】

出资额 人民币15900.0000万元整

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



登记机关

2025年02月14日

仅供出报告使用，其他无效。

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》。



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

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

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)

