

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2025GZAA1B0394

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

广东肇庆星湖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，我们审计了广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称星湖科技）2024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，并评价其有效性是星湖科技董事会的责任。

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，星湖科技公司于 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



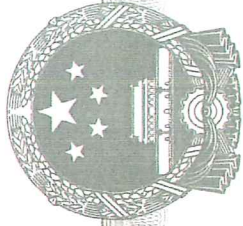
中国注册会计师：



中国 北京

二〇二五年四月二十日





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

(特殊普通合伙)

出资额 6000 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 02 日

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

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

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；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2025年 01月 24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

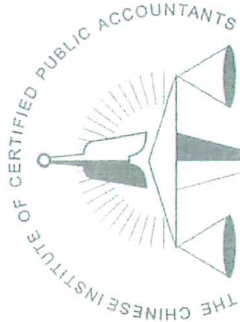
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年五月五日

中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



凌永合(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



凌永合(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



证书编号: 440100340010
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
发证日期: 1998年12月30日
2018年3月换发



姓名 凌永合
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-04-21
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所
Working unit
身份证号码 360111196804210016
Identity card No.



姓名: 凌永合 2022
证书编号: 440100340010



姓名: 凌永合 [2023]
证书编号: 440100340010



凌永合(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020) 132号。



凌永合(440100340010), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



姓名: 李正良

证书编号: 440100520019

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.

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

6

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年12月26日

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018年12月28日

12



姓名 李正良

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1970-03-03

Date of birth

工作单位 信永中和会计师事务所——

Working unit

(特殊普通合伙)广州分所

身份证号码 430621197003030472

Identity card No.



姓名: 李正良

证书编号: 440100520019



姓名: 李正良

证书编号: 440100520019



李正良(440100520019), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格审查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



5

440100520019

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期: 2008年02月02日

Date of Issuance

2018年3月报发

4

