

广东正业科技股份有限公司
二〇二四年十二月三十一日
内部控制审计报告

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

内部控制审计报告

永证专字（2025）第 310100 号

广东正业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，我们审计了广东正业科技股份有限公司 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，并评价其有效性是广东正业科技股份有限公司董事会的责任。

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

内部控制具有其固有的局限性，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，广东正业科技股份有限公司于 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。

(此页无正文)

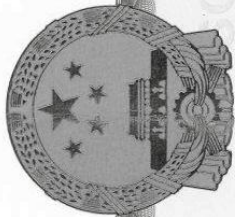
永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二五年四月二十三日



统一社会信用代码
91110105085458861W

营业执照



扫描二维码
了解市场主体身份
信息、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13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

2024年01月24日





会计师事务所
执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：吕江
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000102
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号
批准执业日期：2013年12月16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。
- 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

证书序号：0011966



姓名 杨小龙
Full name 杨小龙
性别 男
Sex 男
出生日期 1965-03-13
Date of birth 1965-03-13
工作单位 北京永拓会计师事务所
Working unit 北京永拓会计师事务所
Working unit (特殊普通合伙)广东分所
身份证号码 420626196503130010
Identity card No. 420626196503130010



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.



杨小龙 (440100430054)，已通过广东省注册会计师协会2022年任职资格检查。

/y /m /d

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.



杨小龙 440100430054

杨小龙 (440100430054)，已通过广东省注册会计师协会2023年任职资格检查。

年 月 日
/y /m /d

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

12

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据广东省财政厅2019年第30号公告
更名为：永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
广东分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 /y 11 月 /m 11 日 /d

13

姓名: 李晓娟 性别: 女 出生日期: 1987-11-18 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特 殊普通合伙) 湖北分所 身份证号: 510722198711183249 	证书编号: No. of Certificate 420101682290 批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会 发证日期: Date of Issuance 2010 09 15												
年检凭证 中国注册会计师协会 李晓娟 会员编号 4201C1682290 最后年检时间 2023年06月 年检通过 历年记录 <table><tr><td>2022年</td><td>通过</td></tr><tr><td>2022-05-11 13:23:01</td><td></td></tr><tr><td>2014年</td><td>通过</td></tr><tr><td>2022-04-18 21:52:42</td><td></td></tr><tr><td>2013年</td><td>通过</td></tr><tr><td>2022-04-18 21:52:42</td><td></td></tr></table>	2022年	通过	2022-05-11 13:23:01		2014年	通过	2022-04-18 21:52:42		2013年	通过	2022-04-18 21:52:42		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 北京永拓会计师事务所(特 殊普通合伙) 事务所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2020 年 1 月 8 日 同意调入 Agree the holder to be transferred to 永拓会计师事务所(特 殊普通合伙) 事务所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2020 年 1 月 8 日
2022年	通过												
2022-05-11 13:23:01													
2014年	通过												
2022-04-18 21:52:42													
2013年	通过												
2022-04-18 21:52:42													