

内部控制审计报告

鹭燕医药股份有限公司

容诚审字[2026]361Z0140号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



内部控制审计报告

容诚审字[2026]361Z0140号

鹭燕医药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，我们审计了鹭燕医药股份有限公司（以下简称“鹭燕医药公司”）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，并评价其有效性是鹭燕医药公司董事会的责任。

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，鹭燕医药公司于 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。




(此页无正文,为鹭燕医药股份有限公司容诚审字[2026]361Z0140号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 林宏华 
林宏华

中国注册会计师: 李雅莉 
李雅莉

中国注册会计师: 郑佳境 
郑佳境

2026年4月17日





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 8730.5万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月10日

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围 一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；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）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）（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



2026年04月13日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



会计师事务所 执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘维

主任会计师：刘维

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0022698

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：北京市财政局



中华人民共和国财政部制

证书编号: 350200010134
 No. of Certificate
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1998 年 04 月 15 日
 Date of Issuance

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.



2019 年 3 月 15 日

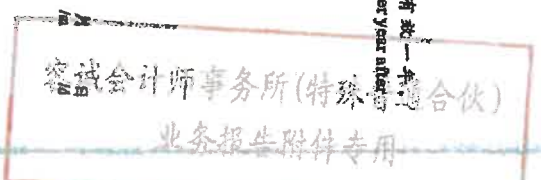


姓名: 林安华
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1972-09-09
 Date of birth
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
 Working unit
 身份证号: 3502041972090915811
 Identity card No.



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.



年月



验证证书真实有效
 姓名: 林安华
 注册编号: 350200010134

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

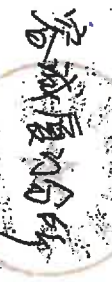
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree to be taken to be transferred from



事务所
 CPA

同意调入
 Agree to be taken to be transferred to



事务所
 CPAs

2019 年 11 月 8 日
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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.



年月 日

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.



5

证书编号: 1101000878
No. of Certificate
批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 年 04 月 10 日
Date of Issuance



姓名: 蔡雅莉
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1982-10-02
Date of birth
工作单位: 致同会计师事务所, 蔡雅莉 合伙人 厦门分所
Working unit
身份证号码: 3502041...30
Identity card No.



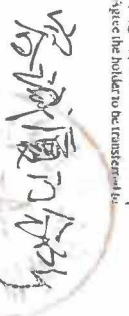
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019 年 12 月 31 日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



94

证书编号: 110100320363
 No. of Certificate
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 10 月 25 日
 Date of Issuance



姓名: 郑佳境
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1991-04-27
 Date of birth
 工作单位: 睿诚会计师事务所(特殊普通合伙)厦门分所
 Working unit
 身份证号码: 350525199104270037
 Identity card No.

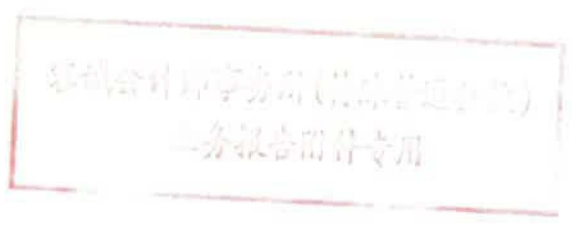


年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



验证证书真实有效
 姓名: 郑佳境
 注册编号: 110100320363



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.



月 /m
 日 /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

7