

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件.....	第 3—6 页
（一）本所营业执照复印件.....	第 3 页
（二）本所执业证书复印件.....	第 4 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件.....	第 5-6 页

内部控制审计报告

天健审〔2025〕2-253号

湖南华纳大药厂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，我们审计了湖南华纳大药厂股份有限公司（以下简称华纳药厂公司）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》以及《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，并评价其有效性是华纳药厂公司董事会的责任。

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，华纳药厂公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二五年四月十八日

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)				扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息	
营业执照 (副本)					
名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	出资额	壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整		
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2011 年 07 月 18 日		
执行事务合伙人	钟建国	主要经营场所	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
经营范围	许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）。				
		登记机关			
		2025 年 02 月 27 日			
国家企业信用信息公示系统网址 http://www.gsxt.gov.cn		市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。		国家市场监督管理总局监制	

本复印件仅供湖南华纳大药厂股份有限公司天健审（2025）2-253 号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。

		证书序号: 0019886
会 计 师 事 务 所 执 业 证 书		
名 称:	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
首席合伙人:	钟建国	
主任会计师:		
经 营 场 所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128号	
组 织 形 式:	特殊普通合伙	
执业证书编号:	33000001	
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号	
批准执业日期:	1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制	
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:		
		2024 年 12 月 20 日
		中华人民共和国财政部制

本复印件仅供湖南华纳大药厂股份有限公司天健审（2025）2-253 号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

证书编号: 430100020008 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: 1998 年 08 月 28 日 Date of Issuance	年度检验登记 2017.3.15 Annual Renewal Registration 合格专用章 本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 湖南省注册会计师协会 2015.3.18 合格专用章 湖南省注册会计师协会 2014 年度任职资格审查合格专用章										
	<table border="1"> <tr> <td>姓名</td> <td>李新葵</td> </tr> <tr> <td>性别</td> <td>男</td> </tr> <tr> <td>出生日期</td> <td>1970-10-07</td> </tr> <tr> <td>工作单位</td> <td>天健会计师事务所(普通合伙)湖南分所</td> </tr> <tr> <td>身份证号码</td> <td>433029701007001</td> </tr> </table>	姓名	李新葵	性别	男	出生日期	1970-10-07	工作单位	天健会计师事务所(普通合伙)湖南分所	身份证号码	433029701007001
姓名	李新葵										
性别	男										
出生日期	1970-10-07										
工作单位	天健会计师事务所(普通合伙)湖南分所										
身份证号码	433029701007001										

本复印件仅供湖南华纳大药厂股份有限公司天健审(2025) 2-253 号报告后附之用, 证明李新葵是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



证书编号: 330000011151
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: 2020 05 08 日
Date of Issuance /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.



姓名 贺胜

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1987-07-11

Date of birth

工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所

Working unit

身份证号码 430124198707119594

Identity card No.



本复印件仅供湖南华纳大药厂股份有限公司天健审(2025)2-253号报告后附之用, 证明贺胜是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。