

北京三元基因药业股份有限公司
内部控制审计报告

CAC 内字[2026] 0018 号

中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)



内部控制审计报告

CAC 内字[2026] 0018 号

北京三元基因药业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，我们审计了北京三元基因药业股份有限公司（以下简称三元基因）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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。

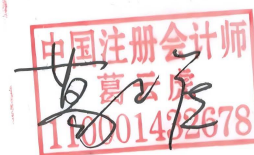
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，三元基因于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》

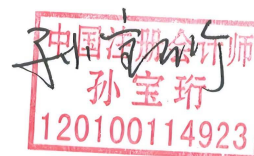
和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师：
(签名并盖章)

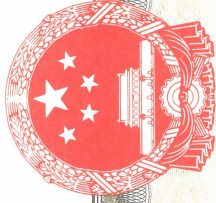


中国注册会计师：
(签名并盖章)



中国 天津市

二〇二六年四月八日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)



扫描二维码，用手机扫描，了解更多登记、许可、监管信息

名称 中审会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄庆林; 沈志城; 姚运海; 刘文波; 梁雪萍; 王桂林; 史世利; 阴兆银; 王建国; 王勤;

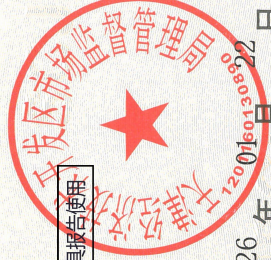
经营范围

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、法规规定的其它业务。（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 贰仟零玖拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室（存在多址信息）



此件仅用于出具报告使用

登记机关

2026 年 月 日

证书序号: 0000492

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: 天津市财政局

二〇二一年 十二月 三十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中审华泰会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林
 主任会计师:
 经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用



Large, semi-transparent watermark text 'CMA' is oriented vertically across the center of the image.

