

**江苏集萃药康生物科技股份有限公司**

**二〇二五年度**

**内部控制审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 内部控制审计报告

致同审字（2026）第 110A013250 号

江苏集萃药康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，我们审计了江苏集萃药康生物科技股份有限公司（以下简称药康生物公司）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，并评价其有效性是药康生物公司董事会的责任。

### 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，药康生物公司于 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。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月二十一日



姓名 闫磊  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1976-10-20  
Date of birth  
工作单位 新蔡县广信联合会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 412828197610200019  
Identity card No.

证书编号: 411500040007  
No. of Certificate  
批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2006 年 12 月 15 日  
Date of issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registrati



闫磊  
本证书经检验合格，  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2007 年 5 月 9 日



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

闫磊  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

闫磊  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



2008 年 4 月 7 日



2009 年 3 月 20 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

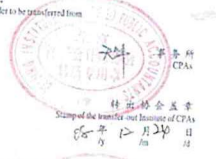
闫磊  
同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



2008 年 6 月 30 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

闫磊  
同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



2008 年 12 月 20 日



姓 名 张国静  
 Full name 张国静  
 性 别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1982-04-09  
 Date of birth 1982-04-09  
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普  
 Working unit 通合伙)  
 身份证号码 130981198204092975  
 Identity card 130981198204092975



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: 张国静  
 证书编号: 110101560965

证书编号:  
 No. of Certificate 110101560965

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
 Date of Issuance 2020 年 07 月 15 日

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.



张国静

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 月 日  
 /y /m /d



# 会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

证书序号：0014469

## 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：



二〇一一年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



此件仅供于办理  
复印无效

专用

# 营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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。

(副本)(20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5235 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广  
场五层

经营范围

审计企业会计报表,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  
审计报告;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 12 月 08 日

市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制