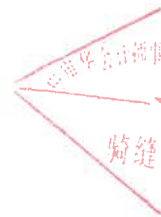


津药药业股份有限公司
2025 年度内部控制审计报告

CAC 内字[2026]0027 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]0027 号

津药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,我们审计了津药药业股份有限公司(以下简称“贵公司”)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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司于 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。



中国 天津

中国注册会计师：



张学兵

中国注册会计师：



张尧

2026 年 4 月 23 日





张学兵 120100110035

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

同意转出
A person the holder to be transferred to

姓名
Name

身份证号
ID No.

转出单位
Stamp of the transferor's firm or CPA

转出日期
Date

同意转入
A person the holder to be transferred to

姓名
Name

身份证号
ID No.

转入单位
Stamp of the transferee's firm or CPA

转入日期
Date

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

同意转出
A person the holder to be transferred to

姓名
Name

身份证号
ID No.

转出单位
Stamp of the transferor's firm or CPA

转出日期
Date

同意转入
A person the holder to be transferred to

姓名
Name

身份证号
ID No.

转入单位
Stamp of the transferee's firm or CPA

转入日期
Date

天津市注册会计师协会
Tianjin Institute of Certified Public Accountants

注册编号: 120100110035

发证日期: 2012年3月21日
Date of issuance: 2012-03-21

年度检验登记 11.25
Annual Renewal Registration

2011 3.21

This certificate is valid for another year after this renewal.

注册编号: 120100110035

天津市注册会计师协会
Tianjin Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2012年3月21日
Date of issuance: 2012-03-21

年度检验登记 11.25
Annual Renewal Registration

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

注册编号: 120100110035

张学兵
Full name: Zhang Xuebing

男
Sex: Male

1982-01-28
Date of birth: 1982-01-28

天津市注册会计师协会
Tianjin Institute of Certified Public Accountants

120222187701150115
Working Unit No.





张尧 120100110218



张尧



注册税务师工作单年度续登事项登记

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，自颁发之日起。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 120100110218
天津市注册会计师协会
天津市注册会计师协会
2012年 06月 11日



姓名: 张尧
身份证号: 120103197111656

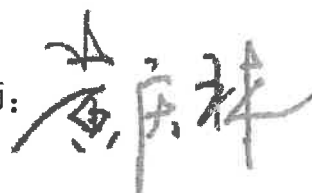


授 权 书

No. 01

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）首席合伙人、主任会计师黄庆林授权合伙人沈芳、方文森、梁雪萍、王桂林、韩正萍、欧伟胜、王自勇、丁琛、廉彩桃、刘昕宁、苏琪、张英伟、吴秋兰、刘晓轶、王宝芹、高树玉、夏元清、张学兵、任建海、刘磊、姚昱在审计、验资报告中签章，该授权有效期自 2026 年 1 月 1 日始至 2026 年 12 月 31 日止。

首席合伙人、主任会计师：



中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

2026 年 1 月 1 日



证书序号: 12010011

说 明

- 1、《会计师事务所执业证书》是让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



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
“电子营业执照”
或“系统记录、备案、
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;沈文森;史世利;阴兆银;王建国;王勤;
成志城;姚运海;刘义成;梁雪萍;王桂林

经营范围

出资额 贰仟零玖拾万元人民币
成立日期 二000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01月22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