

河南羚锐制药股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000096号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
报告编码：京26JSLRLBOX



河南羚锐制药股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2



内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000096号

河南羚锐制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，我们审计了河南羚锐制药股份有限公司（以下简称羚锐制药）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，羚锐制药于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



黄志刚

中国注册会计师：



王红帅

二〇二六年四月二十六日





姓名: 黄志刚
 Full name: 黄
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1981-05-25
 Date of birth: 1981-05-25
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 身份证号码: 410328198105250514
 Identity card No. 410328198105250514



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
Year Month Day

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.



页志刚 110001640072

年 月 日
Year Month Day

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.



2020年3月30日
Year Month Day

证书编号: 110001640072
No. of Certificate 110001640072

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Henan Province Institute of CPAs

发证日期: 2008年05月11日
Date of Issuance 2008 Year Month Day

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
Year Month Day

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
Year Month Day

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021年10月18日
Year Month Day

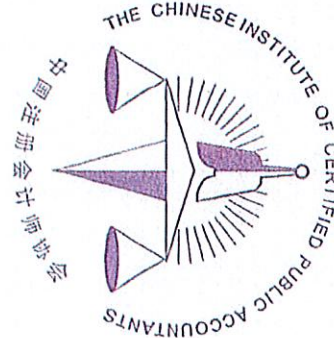
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021年10月18日
Year Month Day



姓名 王红生
 Full name 王红生
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1989-09-25
 Date of birth 1989-09-25
 工作单位 河南通利会计师事务所(普通合伙)
 Working unit 河南通利会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码 410725198909250006
 Identity card No. 410725198909250006



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.



王红生 110101481434

证书编号:
 No. of Certificate 110101481434

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 河南省注册会计师协会

发证日期: 2024 年 01 月 25 日
 Date of Issuance 2024 /y 01 /m 25 /d

年 月 日
 /y /m /d