

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〔2026〕2-357号

株洲千金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，我们审计了株洲千金药业股份有限公司（以下简称千金药业公司）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》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，并评价其有效性是千金药业公司董事会的责任。

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，千金药业公司于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。

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：

二〇二六年四月二十七日



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

本复印件仅供株洲千金药业股份有限公司公司天健审(2026)2-357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。



本复印件仅供株洲千金药业股份有限公司天健审(2026)2-357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: 430100020116
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: 2007 年 07 月 30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	刘利亚
性别	男
出生日期	1979-02-16
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
身份证号码	432522197902161874
Identity card No.	



本复印件仅供株洲千金药业股份有限公司天健审(2026)2-357号报告后附之用, 证明刘利亚是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



证书编号: 330000015838
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: 2017 年 08 月 04 日
Date of Issuance

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	刘灵珊
性别	女
出生日期	1988-06-24
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	430502198806242022
Identity card No.	



本复印件仅供株洲千金药业股份有限公司天健审(2026)2-357号报告后附之用, 证明刘灵珊是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。