

东北制药集团股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2026]16236号

---

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



东北制药集团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，我们审计了东北制药集团股份有限公司（以下简称东北制药公司）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，并评价其有效性是东北制药公司董事会的责任。

### 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，东北制药公司于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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



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。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

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、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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

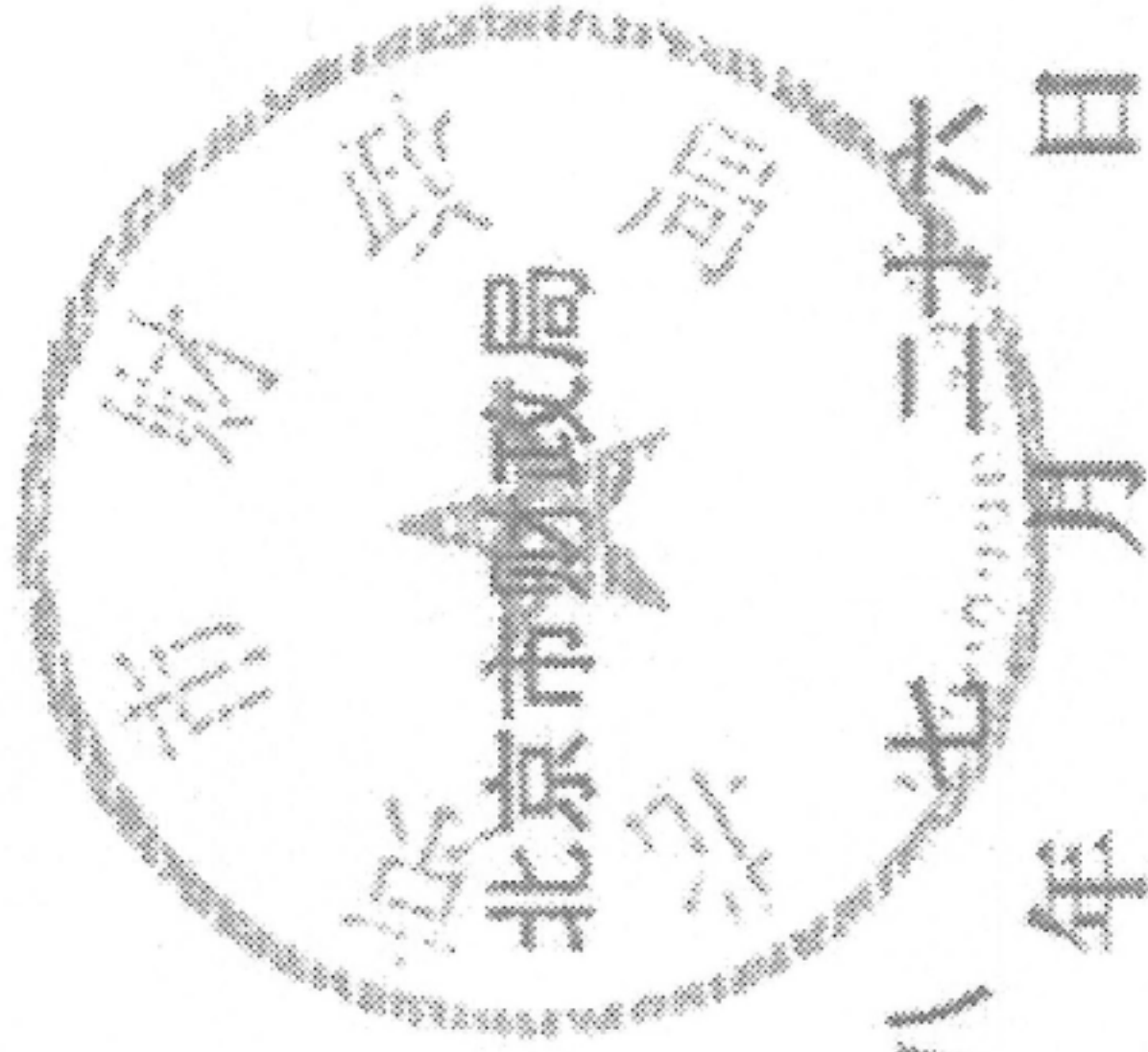


2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

### 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:

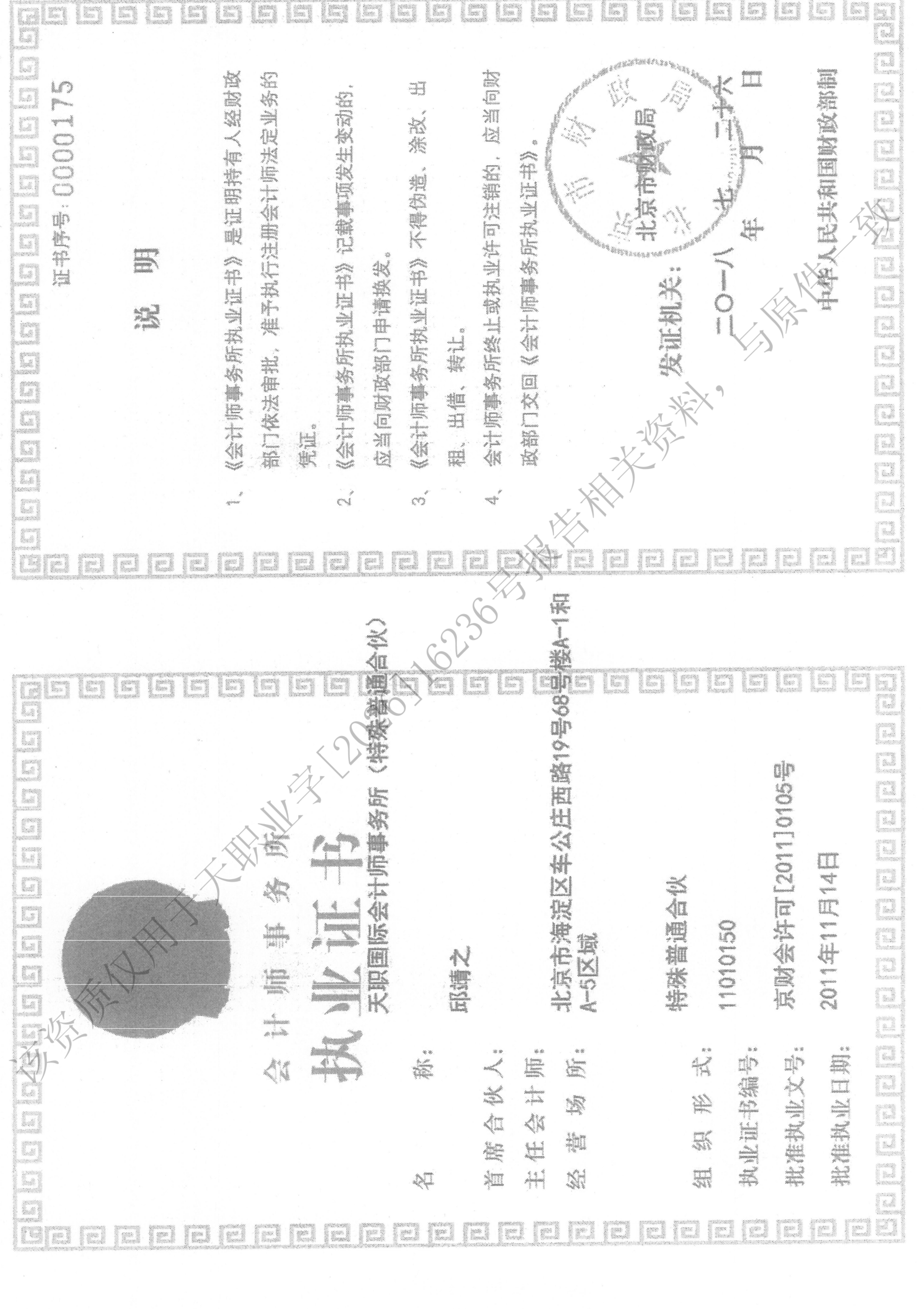
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
**会计师事务所执业证书**  
**执业证书**

名称: 邱靖之  
 首席合伙人:  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11010150  
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号  
 批准执业日期: 2011年11月14日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执业证书 [2011]0105号 11010150 16236号报告相关资料, 与原件一致



姓名 刘宗磊  
 Full name 刘宗磊  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1988-09-22  
 Date of birth 1988-09-22  
 工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 身份证号码 411328198809225012  
 Identity card No. 411328198809225012

证书编号: 330000015076  
 No. of Certificate 330000015076

批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 重庆市注册会计师协会

发证日期: 2014年05月16日  
 Date of Issuance 2014/05/16

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 注册会计师协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年8月22日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 注册会计师协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年8月22日

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.



供查证书有效性



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.



刘宗磊 330000015076

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

刘宗磊

会员编号 330000015076

最后年检时间	年检结果
2025年04月	通过

历年记录

2024年	通过
2024-04-22	
2023年	通过
2023-04-17	
2022年	通过
2022-05-23	

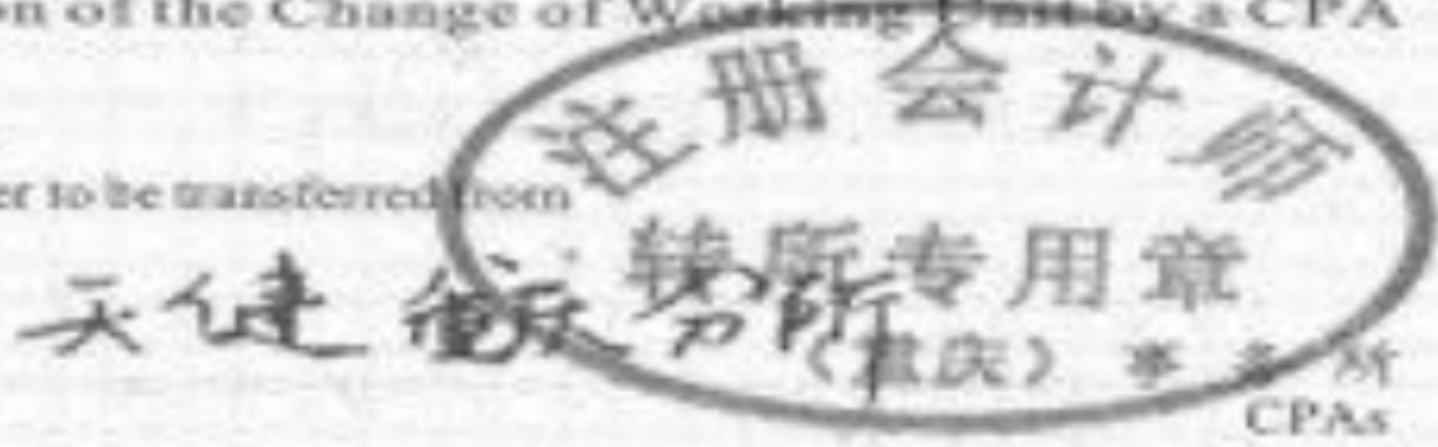


姓名: 周浪  
 Full name: 周浪  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1989-01-08  
 Date of birth: 1989-01-08  
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
 身份证号码: 500105198901085817  
 Identity card No.: 500105198901085817

证书编号: 330000011165  
 No. of Certificate: 330000011165  
 批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 重庆市注册会计师协会  
 发证日期: 2020年05月22日  
 Date of Issuance: 2020/05/22

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



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020年5月26日  
 2020/5/26

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020年5月26日  
 2020/5/26

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.



供查证书有效性



重庆市注册会计师协会制

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



周浪 330000011165

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

周浪

会员编号 330000011165

最后年检时间: 2025年04月  
 年检结果: 通过

历年记录

2024年 2024-04-22	通过
2023年 2023-04-12	通过
2022年 2022-04-24	通过