

嘉事堂药业股份有限公司

内部控制审计报告

2025年度

立信会计  
(特殊普  
文件号





## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10045 号

嘉事堂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，我们审计了嘉事堂药业股份有限公司（以下简称嘉事堂）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，并评价其有效性是嘉事堂董事会的责任。

### 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





# 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

我们认为，嘉事堂于 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：

强桂英



中国注册会计师：

张立元



中国·上海

2026 年 3 月 13 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.



08年03月28日  
年 月 日

年度检验登记



姓名：顾德英  
证书编号：110001530059



姓名 顾德英  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1971 10 3  
Date of birth  
工作单位 北京大华会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 470802197410033027  
Identity card No



年度检验  
Annual Renewal

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年 4月 30日  
年 月 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.

证书编号：110001530059  
No. of Certificate  
批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2005-1-5  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书按年度检验，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月21日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书按年度检验，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月21日



姓名: 张立元  
Sex: 男  
出生日期: 1981-04-18  
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
身份证号码: 370983198104184212

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

天健国际  
CPA

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

天健国际  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transferor Institute of CPAs  
2018-12-27

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

天健国际  
CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信北方  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transferee Institute of CPAs  
2018年6月11日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书按年度检验，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年3月22日

身份证号: 33030015285  
工作单位: 北京注册会计师协会  
发证日期: 2015年04月14日

# 营业执照 (副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202601190012



扫描经营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 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 杨建希, 杨志国

出资额 人民币15700.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2026年01月19日

证书编号: 0001247

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。

《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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)