

目 录

一、内部控制审计报告.....第 1—2 页

二、资质证书复印件.....第 3—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕1-156号

国药集团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，我们审计了国药集团药业股份有限公司（以下简称国药股份公司）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，并评价其有效性是国药股份公司董事会的责任。

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，国药股份公司于 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：

二〇二六年三月十九日

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)		营业执照 (副本)		扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息	
名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整	登记机关 2026年02月12日	
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2011年07月18日	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号	
执行事务合伙人	钟建国	经营范围 许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。			

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供国药集团药业股份有限公司天健审〔2026〕1-156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。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

 中国注册会计师协会

姓 名
Full name 薛志娟

性 别
Sex 女

出 生 日 期
Date of birth 1987-01-24

工 作 单 位
Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合
伙) 北京分所

身 份 证 号 码
Identity card No. 130582198701241622

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.

薛志娟

姓名：薛志娟
证书编号：330000015577

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：
No. of Certificate 330000015577

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2016 年 04 月 15 日

2017 年 3 月 21 日
/ /

本复印件仅供国药集团药业股份有限公司天健审（2026）1-156 号报告后附之用，证明薛志娟是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

																					
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.																					
																					
王菲 330000011289																					
年 /y 月 /m 日 /d																					
	<table><tr><td>姓 名</td><td>王菲</td></tr><tr><td>Full name</td><td></td></tr><tr><td>性 别</td><td>女</td></tr><tr><td>Sex</td><td></td></tr><tr><td>出生日期</td><td>1990-07-19</td></tr><tr><td>Date of birth</td><td></td></tr><tr><td>工作单位</td><td>天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所</td></tr><tr><td>Working unit</td><td></td></tr><tr><td>身份证号码</td><td>13063719900719182X</td></tr><tr><td>Identity card No.</td><td></td></tr></table>	姓 名	王菲	Full name		性 别	女	Sex		出生日期	1990-07-19	Date of birth		工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所	Working unit		身份证号码	13063719900719182X	Identity card No.	
姓 名	王菲																				
Full name																					
性 别	女																				
Sex																					
出生日期	1990-07-19																				
Date of birth																					
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所																				
Working unit																					
身份证号码	13063719900719182X																				
Identity card No.																					

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：王菲 证书编号：330000011289	
年 /y 月 /m 日 /d	
证书编号： No. of Certificate	330000011289
批准注册协会： Authorized Institute of CPAs	北京注册会计师协会
发证日期： Date of Issuance	2020 年 /y 11 /m 16 /d

本复印件仅供国药集团药业股份有限公司天健审（2026）1-156 号报告后附之用，证明王菲是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。