

上海现代制药股份有限公司
2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷
款等金融业务的专项说明

目 录

一、涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明·····	第 1—2 页
二、2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务情况汇总表·····	第 3 页
三、资质证书复印件·····	第 4—7 页

关于上海现代制药股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

天健审〔2026〕1-306号

上海现代制药股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了上海现代制药股份有限公司（以下简称国药现代公司）2025年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审核了后附的国药现代公司管理层编制的《2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表》（以下简称金融业务情况汇总表）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供国药现代公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为国药现代公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解国药现代公司2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，金融业务情况汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

国药现代公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2025年3月修订）》（上证发〔2025〕42号）的规定编制金融业务情况汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对国药现代公司管理层编制的金融业务情况汇总表发表专项审核意见。

四、工作概述

我们的审核是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审核工作，以对金融业务情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

五、专项审核意见

我们认为，国药现代公司管理层编制的金融业务情况汇总表在所有重大方面符合《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号——交易与关联交易（2025 年 3 月修订）》（上证发〔2025〕42 号）的规定，如实反映了国药现代公司 2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况。

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：

二〇二六年三月二十六日

上海现代制药股份有限公司

2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况汇总表

编制单位：上海现代制药股份有限公司

金额单位：人民币元

关联方名称	项目	期初余额	本期增加 (含利息)	本期减少	期末余额	收取或支付的利息、手续费等(利息收入按负数填列,利息费用、手续费按正数填列)
国药集团财务有限公司	一、在财务公司存款	1,494,345,940.24	11,069,910,178.65	11,066,623,322.82	1,497,632,796.07[注]	-10,868,737.39
	二、向财务公司短期借款	20,020,166.67	282,333.33	20,302,500.00		

[注]在财务公司存款包含货币资金 1,475,632,796.07 元,以及其他流动资产-定期存款 22,000,000.00 元

法定代表人:



主管会计工作的负责人:



会计机构负责人:





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

本复印件仅供上海现代制药股份有限公司天健审〔2026〕1-306号2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明后附之用，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。



本复印件仅供上海现代制药股份有限公司天健审〔2026〕1-306号2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明后附之用，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。

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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

2019年 11月 15日
/y /m /d

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

2019年 11月 15日
/y /m /d

姓名
Name: 姜波

性别
Sex: 男

出生日期
Date of Birth: 1982-04-13

工作单位
Work Unit: 北京中证天通会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity Card No.: 130224198204131271

CPA任职资格检查合格
BICPA
110002670037
2015

CPA任职资格检查合格
BICPA
14CPA009987
10475085 52871519
2014

CPA任职资格检查合格
BICPA
11CPA00000
06836014 810070168
2011

CPA任职资格检查合格
BICPA
16CPA01322
84588927 45928799
2016

登记
Registrar

合格
Valid

年 月 日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate: 110002670037

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: 二〇一〇年 四月 六日
/y /m /d

本复印件上海现代制药股份有限公司天健审（2026）1-306号2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明后附之用，证明姜波是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供上海现代制药股份有限公司天健审（2026）1-306号2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明后附之用，证明兰轶林是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。