

津药达仁堂集团股份有限公司
2025 年度在天津医药集团财务有限公司
存贷款业务情况的专项审核报告
CAC 专字[2026]0649 号

索引	页码
专项审核报告	1-2
在天津医药集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表	3

关于津药达仁堂集团股份有限公司 在天津医药集团财务有限公司存贷款业务情况的专项说明

CAC 专字[2026]0649 号

津药达仁堂集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了津药达仁堂集团股份有限公司（以下简称“达仁堂”）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注（以下简称“财务报表”），并出具了报告号为CAC审字[2026]0274号的无保留意见审计报告。对后附的《津药达仁堂集团股份有限公司在天津医药集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。

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（2023年1月修订）》〔（上证发〔2023〕6号）〕的要求，达仁堂编制了后附的2025年度涉及天津医药集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是达仁堂管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计达仁堂2025年度财务报表时所复核的会计资料，以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对达仁堂实施2025年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解达仁堂2025年度涉及天津医药集团财务有限公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅供达仁堂向证券监管机构呈报2025年度涉及天津医药集团财务有限公司存款、贷款等金融业务情况之目的使用，不得用于其他用途。

本专项说明仅供达仁堂向证券监管机构呈报 2025 年度涉及天津医药集团财务
有限公司存款、贷款等金融业务情况之目的使用，不得用于其他用途。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国 天津

二〇二六年三月三十日

津药达仁堂集团股份有限公司在天津医药集团财务有限公司存贷款业务情况汇总表

2025年度



编制单位：津药达仁堂集团股份有限公司

编制日期：2025年12月31日

与上市公司存在关联关系的财务公司：天津医药集团财务有限公司（简称医药集团财务公司）

单位：人民币元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、在天津医药集团财务有限公司存款	1,431,384,215.59	24,987,637,310.97	25,017,117,282.55	1,401,904,244.01	10,509,875.98
二、向天津医药集团财务有限公司借款					
(一) 长期借款					
(二) 短期借款					

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码登录“电子营业执照系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 贰仟零玖拾万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 二000年九月十九日

执行事务合伙人 黄庆林;沈芳;方文森;龙峰;史世利;阴兆银;王建国;王勤;成志城;姚运海;刘文俊;梁雪萍;王桂林

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)

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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(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)

此件仅用于出具报告使用

登记机关

2026年01月22日



会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日



此件仅用于报告出具及投标使用

证书序号：0000492

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：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中华人民共和国注册会计师协会

姓名: 马颖君
Full Name: 马颖君
Sex: 女
出生日期: 1982-01-01
Date of Birth: 1982-01-01
工作单位: 北京德恒会计师事务所有限公司
Working Unit: 北京德恒会计师事务所有限公司
身份证号: 110103198201010026
Member ID: 110103198201010026



年度检验登记
Annual Renewal Registration

凡本会年度检验合格，继续有效。
This card becomes invalid for another year after this renewal.

1100336616
北京德恒会计师事务所
Member and Unit: CICPA

有效期至: 二〇〇九年七月
Date of Expiry: 2009-07

2010
2011

注册税务师
Registered Tax Agent

注册税务师职业资格证书
Registered Tax Agent Qualification Certificate

1100336616
北京德恒会计师事务所
Member and Unit: CICPA

有效期至: 二〇〇九年七月
Date of Expiry: 2009-07

2012
2013
2014
2015
2016
2017

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

变更理由
Agreement letter to be submitted from

变更前
CPA

变更后
CPA

2012年 月 日
2013年 月 日

2012
2013

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

姓名: 苏亚平
Full name: SU YAPING
性别: 女
Sex: F
身份证号: 430104197404113630
Identity Card No.

注册编号: 110001660111
No. of Certificate

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

发证日期: 2008-07-07
Date of Issuance

4



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格, 苏亚平的年检二码即
This certificate is valid for annuancy year annuancy
this renewal.

2009年3月20日
2009年3月20日

5

HB - JIEP
110001660111
Date of renewal:

2010
2011
2012
2013
2014
2015
2016
2017

6

注册会计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 to be taken to be transferred from:
事务所: CPAs

同意调入:
Agree to be taken to be transferred to:
事务所: CPAs

2012年12月25日

10