

# 山东鲁抗医药股份有限公司

## 审计报告

和信审字(2026)第000291号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2



和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二六年四月二十四日

# 内部控制审计报告

和信审字(2026)第 000291 号

山东鲁抗医药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，我们审计了山东鲁抗医药股份有限公司（以下简称鲁抗医药公司）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，并评价其有效性是鲁抗医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,鲁抗医药公司于 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:



2026 年 4 月 24 日





统一社会信用代码  
913701000611889323

# 营业执照

(副本) 1-1



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 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

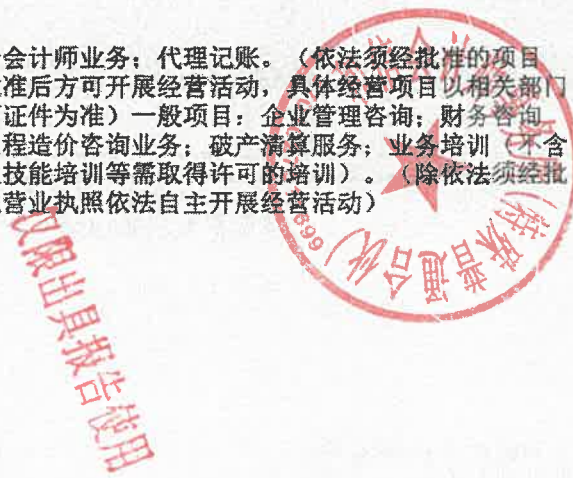
类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年04月23日

执行事务合伙人 王晖

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；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）



登记机关



2025年02月06日





# 会计师事务所 执业证书

名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人： 王晖

主任会计师：

经营场所： 济南市历下区文化东路55号益业大厦

组织形式： 特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

批准执业文号： 鲁财会协字〔2000〕第3号

批准执业日期： 2000-07-29



证书序号： 0011555

## 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：



2019年07月07日

中华人民共和国财政部制

姓名 王丽敏  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1971-08-20  
 Date of birth  
 工作单位 山东烟台会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 Working unit  
 身份证号码 370631197106202528  
 Identity card No



证书编号: 370500150010  
 No of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2001 03 17  
 Date of Issuance



山东省注册会计师协会  
 2019年  
 注册会计师  
 年检合格专用章  
 Annual Renewal Registration  
 年检合格  
 本证书年检合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

山东省注册会计师协会  
 2016年  
 注册会计师  
 年检合格专用章

2016年03月09日  
 山东省注册会计师协会  
 2025年  
 注册会计师  
 年检合格专用章

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 to

原名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 烟台芝罘分所  
 事务所 CPAs

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

2017年 8月 21日

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

年 月 日

和信会计师事务所

姓名	王建英
性别	男
出生日期	1988-02-04
工作单位	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
身份证号码	370612198802043052

证书编号: 370100010141  
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会

发证日期: 2018年05月29日  
Date of Issuance

山东省注册会计师协会  
2024年  
年度检查  
合格  
年检合格专用章

山东省注册会计师协会  
2025年  
注册  
年检合格专用章

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

年 月 日

注册会计师变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)  
烟台芝罘分所  
特别专用章

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

2019年 8 月 21 日

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

年 月 日