

# 目 录

一、内部控制审计报告·····	第 1—2 页
二、执业资质证书·····	第 3—6 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2025〕1-112号

上海现代制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，我们审计了上海现代制药股份有限公司（以下简称国药现代公司）2024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现代公司董事会的责任。

## 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，国药现代公司于2024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：

二〇二五年三月二十六日



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日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。国家市场监督管理总局监制

仅为上海现代制药股份有限公司2024年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



仅为上海现代制药股份有限公司2024年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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

11



姓名  
Name 姜波

性别  
Sex 男

出生日期  
Date of Birth 1982-04-13

工作单位  
Working Unit 北京中证天通会计师事务所有限公司

身份证号码  
Identity No. 130224198204131271

姓名  
Name 姜波

性别  
Sex 男

出生日期  
Date of Birth 1982-04-13

工作单位  
Working Unit 北京中证天通会计师事务所有限公司

身份证号码  
Identity No. 130224198204131271



姜波 110002670037

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 方日  
/y /m /d

4

CPA任职资格检查合格  
BICPA  
150FA00168  
51052517 73614929  
2015

CPA任职资格检查合格  
BICPA  
14CPA009987  
10479035 52871519  
2014

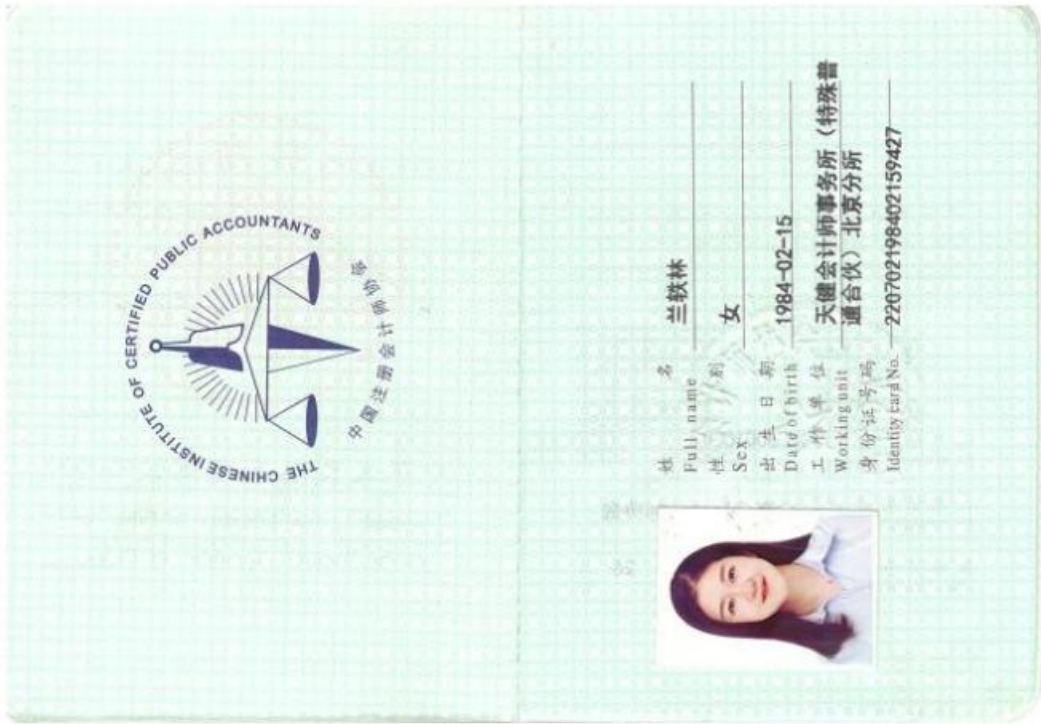
CPA任职资格检查合格  
BICPA  
11CPA00000  
00830025 00875088  
2011

CPA任职资格检查合格  
BICPA  
10CPA001202  
84088927 40928799  
2016

年 月 日  
/y /m /d

5

仅为上海现代制药股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明姜波是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为上海现代制药股份有限公司2024年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明兰轶林是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。