

CAC [2026]0028

“ ” 2025 12 31



我们认为，振东制药于 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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：

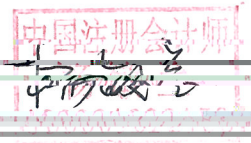
在内部控制审计过程中，我们注意到公司销售费用内部控制制度设计存在重要缺陷，该缺陷亦对年度财务报表产生影响。截至报告期末，公司已就上述内部控制缺陷完成整改，相关控制已恢复有效运行。

上述内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国·天津

中国注册会计师
（项目合伙人）



中国注册会计师



2026 年 4 月 18 日



说明

会计师事务所 执业证书

- 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》。

会计师事务所名称：天津中甲会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：董庆林

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：津财会字（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日



发证机关：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

此证仅用于报告出具及投标使用

中华人民共和国财政部制

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

姓名: 郭树强
Sex: 男
出生日期: 1966年11月21日
Date of birth: 1966.11.21
工作单位: 中国注册会计师协会
Working unit: 中国注册会计师协会
身份证号码: 3401076511211152
Identity card No: 3401076511211152

证书编号: 100 22154
No. of Certificate: 100 22154
所属注册会计师协会: 中注协
Member Institution of CIPA: 中注协
日期: 1999
Issue: 1999

2013 2014 2015 2016 2017

年度检验登记
Annual Renewal Register

年度检验记录
Annual Renewal Registration

本证书自注册之日起有效, 有效期为五年。
This certificate is valid from the date of registration, and is valid for five years.

2008年3月1日
2008年3月20日

2008年3月1日
2008年3月20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree to be taken in

同意调出
Agree to be taken out

2008年3月1日
2008年3月20日

