

康美药业股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2023] 28693-1 号

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



内部控制审计报告

天职业字[2023] 28693-1 号

康美药业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，我们审计了康美药业股份有限公司（以下简称“康美药业”或“公司”）2022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，公司于2022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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2023] 28693-1 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



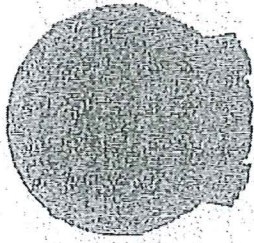
中国注册会计师：



中国注册会计师：

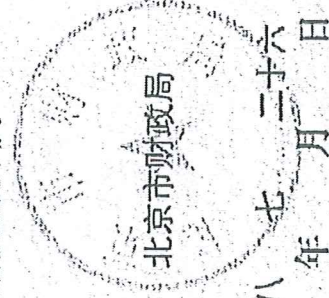


证书序号:0000175



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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

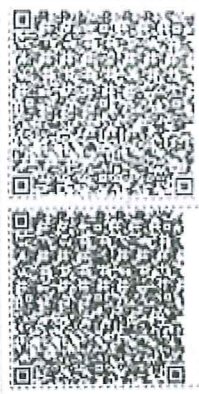




姓名 陈加祥
 Full name 陈加祥
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1973-01-25
 Date of birth 1973-01-25
 工作单位 北京德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) (江苏分所)
 Working unit 北京德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) (江苏分所)
 身份证号码 110105197301250010
 Identity card No. 110105197301250010



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原事件核对一致
 (XIV)



注册号(1100018000117)
 登记日期2019年4月10日
 江苏省注册会计师协会



注册号(1100018000117)
 登记日期2020年12月10日
 江苏省注册会计师协会

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

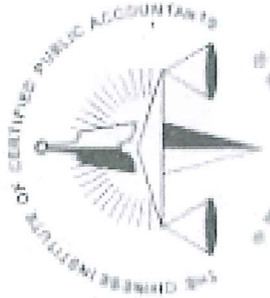
本证书年检合格有效，请妥善保管。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册号(1100018000117)
 登记日期2021年12月10日
 江苏省注册会计师协会

注册号: 1100018000117
 No. of Certificate: 1100018000117
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institution: CPA Association of Jiangsu Province
 发证日期: 2021年12月10日
 Date of Issuance: 2021-12-10

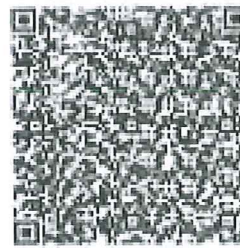
年 月 日



姓名: 张凯斌
 Full name: 张
 Sex: 男
 出生日期: 1993-06-17
 Date of birth: 1993-06-17
 工作单位: 无锡国新会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working unit: 无锡国新会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 身份证号: 320202199306173532
 Identity card No.: 320202199306173532



会计师事务所(特殊普通合伙)张凯斌
 与原件核对一致
 (XIV)



张凯斌(110101500510)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



张凯斌(110101500510)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会



证书编号: 110101500510
 No. of Certificate

执业注册会计师 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 31 日
 Date of Issuance: 2019 年 12 月 31 日

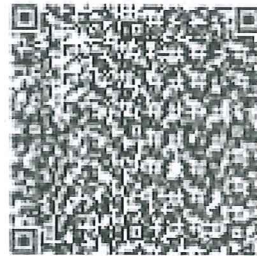
年 月 日
 Year Month Day



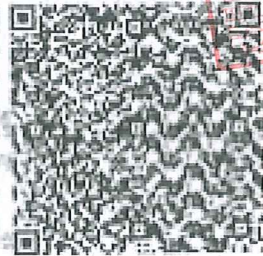
姓名: 赵迅
 Full name: 赵迅
 Sex: 男
 出生日期: 1991-09-29
 Date of birth: 1991-09-29
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 身份证号: 342623199109294013
 Identity card No.: 342623199109294013



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIV)



赵迅(110101500509)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会



赵迅(110101500509)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会



证书编号: 110101500509
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 12 月 31 日
 Date of issuance: 2019 年 12 月 31 日

年 月 日