

马应龙药业集团股份有限公司

内部控制审计报告

众环审字[2020]010887号

目 录

- 1、内部控制审计报告

内部控制审计报告

众环审字[2020]010887号

马应龙药业集团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,我们审计了马应龙药业集团股份有限公司(以下简称“马应龙公司”)2019年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、马应龙公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是马应龙公司董事会的责任。

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,马应龙药业集团股份有限公司于2019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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



赵文凌

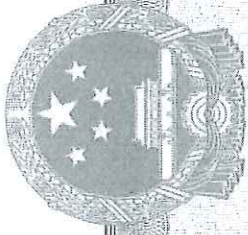
中国注册会计师:



郭和珍

中国·武汉

2020年4月23日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、监
备案、许可、监
管信息。



1-5



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;

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,出具有关报
告;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法
规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、
会计培训。(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)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

2019 年 11 月 29 日

证书序号: 0002385

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》。



会计师事务所

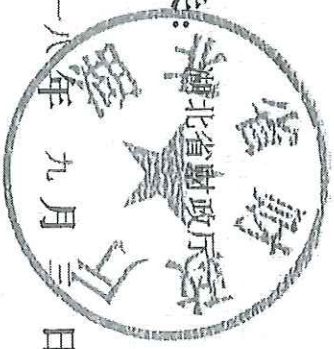
执业证书



名 称: 中审众环会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人: 石文先
 主任会计师:
 经 营 场 所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组 织 形 式: 特殊普通合伙
 执 业 证 书 编 号: 420100005
 批 准 执 业 文 号: 鄂财会发(2013) 25号
 批 准 执 业 日 期: 2013年10月28日

发证机关:



中华人民共和国财政部制

证书序号：000387

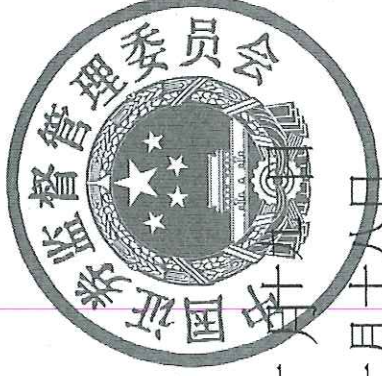
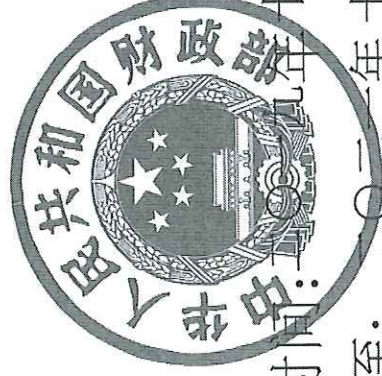
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文先

证书号：53

发证时间：二〇一三年十一月十八日
证书有效期至：





姓名: 魏文强
 Full name: 魏文强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-12-24
 Date of Birth: 1978-12-24
 工作单位: 武汉环德平益会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 武汉环德平益会计师事务所(普通合伙)
 执业证书号: 42010018122405
 Certificate No.: 42010018122405
 身份证号: 420106009311665
 ID No.: 420106009311665



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年05月16日

证书编号: 420100059938
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 14 日
 Date of Issuance

赵文凌420100059938

2016年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

赵文凌420100059938

2017年已通过

湖北注册会计师协会



验证证书真实有效

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



同意调入

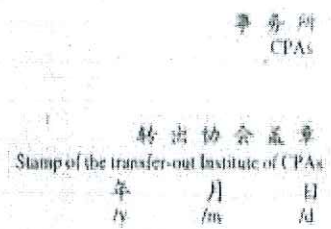
Agree the holder to be transferred to



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

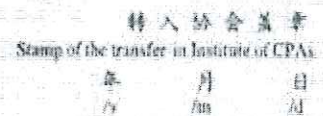
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

赵文凌 (420100059938)

2013年已通过



年度检验登记
Annual Renewal Registration

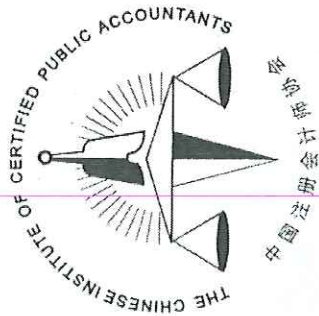
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

赵文凌 (420100059938)

2013年已通过



54



姓名 Full name 郭和珍
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1969-12-18
 工作单位 Working unit 众环博华会计师事务所 (普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 422124196912180029



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420000160002
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 07 月 30日
 Date of Issuance

2015 年 07 月 18 日

郭和珍420000160002
2016年已通过
湖北注册会计师协会




验证证书真实有效

郭和珍420000160002
2017年已通过
湖北注册会计师协会




验证证书真实有效

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




Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to




Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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

年 月 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
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

郭和珍 (420000160002)

2019年已通过



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年
This certificate is valid for another year after
this renewal.

郭和珍 (420000160002)

2019年已通过

