

江苏康缘药业股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2021]第 ZH10080 号

（伙  
章）  
合  
缝  
通  
普  
骑  
殊  
伴  
特  
文

# 立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 财务报表审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2021]第ZH10080号

客 户 名 称：江苏康缘药业股份有限公司

报 备 时 间：2021-04-09 09:17:28

签字注册会计师：张爱国

刘军



0252021040008959144

报告文号：信会师报字[2021]第ZH10080号

## 江苏康缘药业股份有限公司

### 财务报表审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所

事务所电话：025-85653985

传 真：025-83309819

通 讯 地 址：南京市江东中路359号国睿大厦2号楼15-17层

电 子 邮 件：chenweiwei@bdo.com.cn

事务所网址：www.bdo.js.cn

---

如对上述报备资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>



## 内部控制审计报告

信会师报字[2021]第 ZH10080 号

江苏康缘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，我们审计了江苏康缘药业股份有限公司（以下简称康缘药业）2020 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，并评价其有效性是康缘药业董事会的责任。

### 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，康缘药业于 2020 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：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：




中国·上海


二〇二一年四月九日




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

姓名: 张爱国  
Sex: 男  
出生日期: 1966-12-06  
工作单位: 南京立信永华会计师事务所  
身份证号码: 320121661206003






张爱国(320100220002)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



张爱国(320100220002)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100220002  
注册单位: 江苏省注册会计师协会  
发证日期: 1998年7月18日

2007年4月13日

张爱国(320100220007)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

2010-1-4

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

南京立信永华  
CPA

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

2011年12月29日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信  
江苏分所  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

2011年12月29日

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

CPA

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

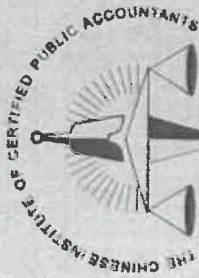
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer in Institute of CPAs

年 月 日



中国注册会计师协会

姓名: 刘军  
 Full name: 刘军  
 Sex: 男  
 出生日期: 1982-10-03  
 Date of birth: 1982-10-03  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 身份证号码: 342201198210030413  
 Identity card No: 342201198210030413



刘军(310000060592)  
 您已通过2012年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000060592)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000060592)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 310000060592  
 No. of Certificate: 310000060592  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Association of CPAs  
 发证日期: 2014 年 05 月 31 日  
 Date of Issuance: 2014 年 05 月 31 日

刘军(310000060592)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000060592)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000060592)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

刘军(310000060592)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010



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、备案信息。

名称 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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、清算等业务的审计; 代理记帐; 税务咨询、税务申报; 法律、法规规定的其他项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年02月19日



证书序号: 0001247

## 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: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 0001396

# 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  
立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一一年七月

证书有效期至：二〇一二年七月