

昆药集团股份有限公司

内部控制审计报告

众环审字（2022）1610012号



## 内部控制审计报告

众环审字(2022)1610012 号

昆药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,我们审计了昆药集团股份有限公司(以下简称“昆药集团公司”)2021年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、昆药集团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,并评价其有效性是昆药集团公司董事会的责任。

### 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,昆药集团股份有限公司于2021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:

(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国·武汉

二〇二二年三月十七日



# 营业执照

(副本)

5-5

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、  
备案、许可、监  
管信息。



名称 中申众通会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先; 管文斌; 李业

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、基本建设决算(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

2022 02 24



# 会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

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：42010005

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

证书序号：0010577

## 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》。



中华人民共和国财政部制



证书编号: 530100010069  
No. of Certificate

发证日期: 2000 年 04 月 21日  
Date of Issuance



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



陈荣举(530100010069)  
您已通过2016年年检  
云南注册会计师协会

陈荣举(530100010069)  
您已通过2017年年检  
云南注册会计师协会



姓名: 陈荣举  
Full name: 陈荣举  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1974-08-08  
Date of birth: 1974-08-08  
工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
Working unit: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
身份证号码: 530123197408083918  
Identity card No.: 530123197408083918



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  
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
CPAs



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015 年 12 月 17 日  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015 年 12 月 17 日  
事务所  
CPAs

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日



邱菊(420100050289)  
已通过2019年任职资格检查  
云南省注册会计师协会



邱菊(420100050289)  
已通过2020年任职资格检查  
云南省注册会计师协会

证书编号: 420100050289  
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 04 月 24 日  
Date of Issuance /y /m /d



姓名	邱菊
Sex	女
Date of birth	1989-02-15
Working unit	中宙众环会计师事务所(特 殊普通合伙)云南亚太分所
Identity card No.	53030219890215122X



登记  
Registration

邱菊(420100050289)  
已通过2021年任职资格检查  
云南省注册会计师协会

合格, 继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
/y /m /d