

内部控制审计报告

悦康药业集团股份有限公司

容诚审字[2023]200Z0027号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
骑缝章

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制审计报告	1-2



内部控制审计报告

容诚审字[2023]200Z0027 号

悦康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，我们审计了悦康药业集团股份有限公司（以下简称“悦康药业”）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，并评价其有效性是悦康药业董事会的责任。

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，悦康药业于 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。



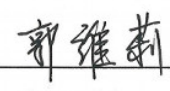

(此页无正文，为悦康药业容诚审字[2023]200Z0027 号内部控制审计报告之
签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师: 
汪玉寿
中国注册会计师
汪玉寿
110100320053

中国注册会计师: 
郑理达
郑会中国
理计注
达师册

中国注册会计师: 
郭维莉
中国注册会计师
郭维莉
110100320445

2023 年 4 月 27 日





营业执照

(副本)(5-1)



统一社会信用代码

911101020854927874

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

经营范围 审查企业财务报表;出具审计报告;验资;清算;评估;税务咨询;代理记账;代办公司注册;代办工商变更;代办进出口代理;代办海关申报;代办国际货运代理;代办保险代理;代办银行代理;代办证券代理;代办基金代理;代办信托代理;代办期货代理;代办期权代理;代办衍生品代理;代办大宗商品代理;代办贵金属代理;代办艺术品代理;代办收藏品代理;代办珠宝首饰代理;代办古玩字画代理;代办书画复制;代办印刷;代办包装;代办防伪;代办条码;代办二维码;代办RFID;代办物联网;代办云计算;代办大数据;代办人工智能;代办区块链;代办数字货币;代办虚拟货币;代办数字资产;代办数字版权;代办数字内容;代办数字营销;代办数字广告;代办数字媒体;代办数字娱乐;代办数字教育;代办数字医疗;代办数字金融;代办数字政务;代办数字民生;代办数字文化;代办数字创意;代办数字科技;代办数字服务;代办数字运营;代办数字管理;代办数字决策;代办数字治理;代办数字安全;代办数字法治;代办数字外交;代办数字国际;代办数字全球;代办数字世界;代办数字未来。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26



登记机关

2022年06月07日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: 0011869

说明

(会计师事务所) 注册会计师依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的
注册会计师执业证书

《注册会计师执业证书》是证明持有人经财政部依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的

2、《注册会计师执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。

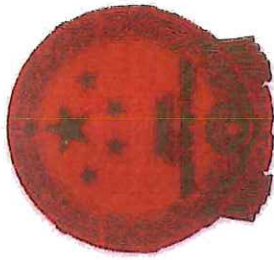
3、《注册会计师执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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: 北京市财政局

二〇一三年 六月 十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式特殊普通合伙

执业证书编号11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



姓名 汪玉寿
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1982-02-13
 Date of birth
 工作单位 华普天健会计师事务所(北京)有限公司安徽分所
 Working unit
 身份证号码 340221198202132376
 Identity card No.



证书编号: 110100320053
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇年二月十七日
 Date of Issuance y m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



汪玉寿(110100320053)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

汪玉寿(110100320053)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

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

华普天健安徽分所 事务所
 CPAs

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

2016年8月1日
 y m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华普天健 事务所
 CPAs

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

2016年09月22日
 y m /d

转所专用章



姓名 郑理达
Full name 郑理达
性别 男
Sex 男
出生日期 1988-07-30
Date of birth 1988-07-30
工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通
Working unit 普通合伙)上海分所
身份证号码 310109198807303531
Identity card No. 310109198807303531

证书编号: 110100320299
No. of Certificate 110100320299

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2019 年 06 月 14 日
Date of Issuance 2019 /y 06 /m 14 /d



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.



郑理达(110100320299)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/y /m /d

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.



年 月 日
/y /m /d



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

姓名: 郭晓莉
性别: 女
出生日期: 1991-02-08
工作单位: 安徽会计师事务所(安徽普华永道会计师事务所)
身份证号: 341221199102084720
Identity card No.





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: 110100320445
No. of Certificate


批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020-04-09
Date of Issuance 年/月/日



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.



年/月/日

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.

年/月/日