

康美药业股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]23039-1号

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



内部控制审计报告

天职业字[2024]23039-1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”）2023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2023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[2024]23039-1号

[此页无正文]



中国注册会计师：

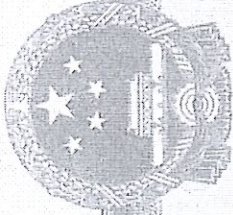


中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

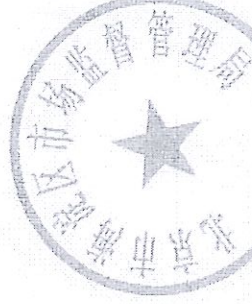
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计、税务咨询；企业管理咨询、技术开发、软件服务；计算机数据处理(数据中心除外)；企业内部控制、风险管理、信息系统审计；会计、税务、法律、财务咨询；代理记账；资产评估；工程造价咨询；工程造价培训；技术咨询、软件开发、数据库处理(数据中心除外)；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关

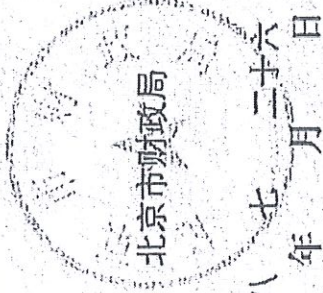


2023年07月13日

证书序号:0000175

说明

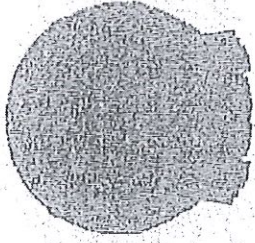
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所: 特殊普通合伙

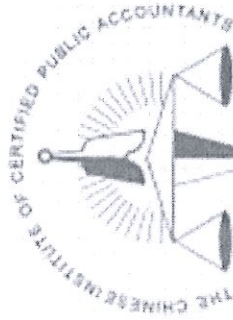
组织形式: 11010150

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:

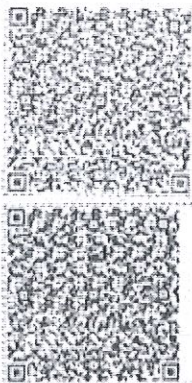
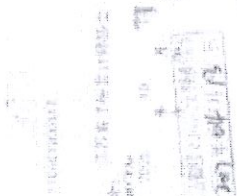
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)



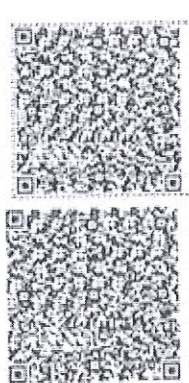
天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm

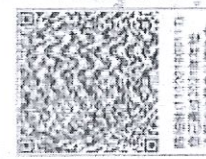
天职国际会计师事务所
Tianzhi International Accounting Firm



身份证号: 15000119800117
姓名: 李成欣
已通过2017年年检
江苏南通通州经济开发区



身份证号: 15000119800117
姓名: 李成欣
已通过2017年年检
江苏南通通州经济开发区



李成欣登记
Annual Return Registration

本证书在注册有效期内, 持续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.



姓名: 李成欣
Full name: Li Chengxin
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1980-01-20
Date of birth: 1980-01-20
工作单位: 天职国际会计师事务所南通分所
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm Nantong Branch
身份证号码: 15000119800117
Identity card No: 15000119800117

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)

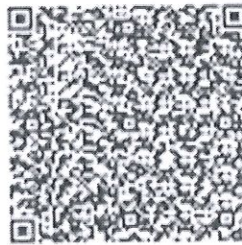
年 月 日
年 月 日



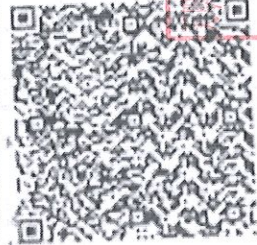
姓名: 张凯蕊
 Full name: 张凯蕊
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1991-06-17
 Date of Birth: 1991-06-17
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 Working Unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 身份证号码: 320202199106173532
 Identity card No.: 320202199106173532



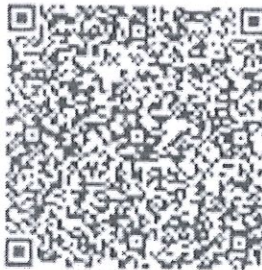
国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIV)



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



张凯蕊(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: 110101500510

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

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

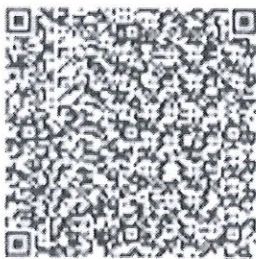
年 月 日
 Year / Month / Day



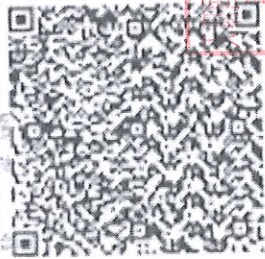
姓 Full name 赵迅
 性 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1991-09-29
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
 身份证号码 Identity card No. 342623199109294013



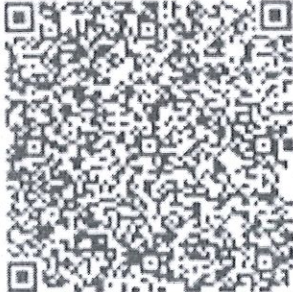
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIV)



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

年 月 日
 Year Month Day