

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具,报告编码:京2416MVPBPN



康

内

天

美药业股份有限公司

部控制审计报告

职业字[2024]23039-1号

内部控



内部控制审计报告

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有关规定，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日按照《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》等规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》和《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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，对财务报表内部控制的有效性发表审计意见。我们不对非财务报告内部控制的有效性发表审计意见，也不对内部控制的有效性提供任何保证。如果内部控制存在重大缺陷，我们将予以披露。

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。内部控制的设计或实施不当，或对控制政策和程序遵循不一致，也可能导致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《企业内部控制应用指引》的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)

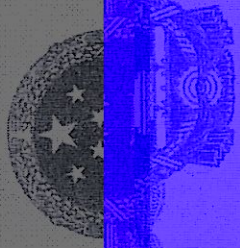
[此页无正文]



中国
注册会计师
陈柏林
110001800117

中国
注册会计师
张凯茗
110101500510

中国
注册会计师
赵迅
110101500509



营业执照

(副本) (15-1)

扫码了解更多
市场主体
监管信息, 体验
更多应用服务。



统一社会信用代码

91110108592215568

名称 永阳国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

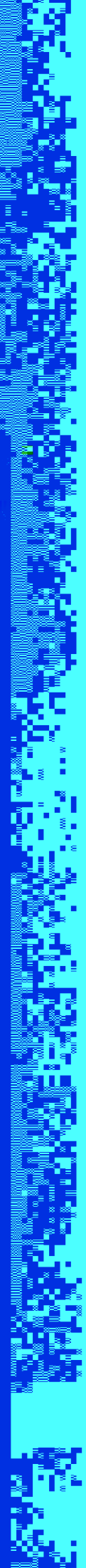
经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业财务报表, 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; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

出资额 1000万元

成立日期 2012年03月05日

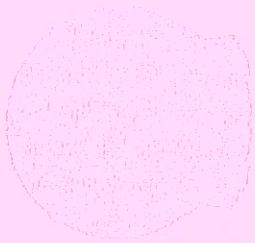
主要经营场所 北京市朝阳区望京街19号68号楼A-1和A-5区域



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

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：

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 邱靖之
 与陈静波(XXIV)

大朝臣所定世宗高宗(作世宗高宗)
与原件校对一致
(XIV)



张凯蕊

姓名
Full name

中国注册会计师(注册会计师协会)

与原件核对一致
(XIV)



张凯蕊
110101500
已通过2020年年
江苏省注册会计师

证书编号: 110101500510
No. of Certificate

批准注册机构: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute: Association of CPAs

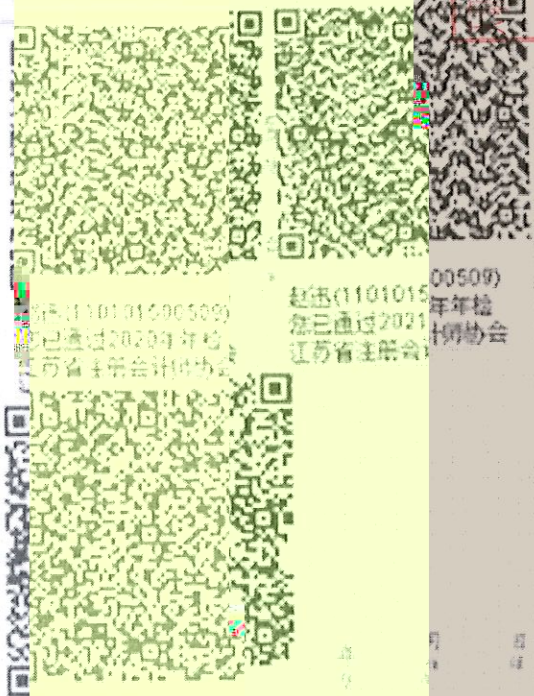
发证日期: 2019 年 12 月 31 日
Date of Issuance



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



姓名: 赵法 (110101500509)
已通过2020年考试
江苏省注册会计师协会

赵法(110101500509)
已通过2021年考试
江苏省注册会计师协会

姓名: 赵法

性别: 男

出生日期: 1991-09-29

所属会计师事务所(特殊普通合伙): 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

身份证号: 342623199109294013



Identity card No.

国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)