

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

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

江苏康缘药业股份有限公司

江苏康缘药业股份有限公司

如对上述报告资料有疑问的,请与江苏省注册会计师协会联系。

防伪查询网址:



## 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。



#### 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)

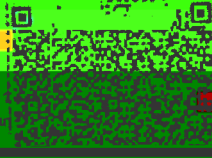
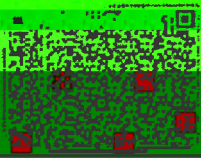
中  
注册会计师  
320100220

中国注册会计师：

中国  
注册会计师  
刘 军  
31000060592

中国·上海

二〇二一年四月九日



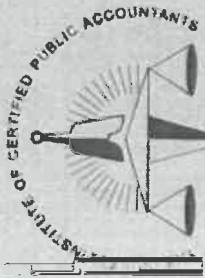
注册会计师  
Worked by a CPA

会计师  
Accountant

审计师  
Auditor

第 1

29



中国注册会计师协会

姓名 刘军  
Sex 男

出生日期 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  
身份证号 342201198210030413  
Identity card No.



年度(110000000582)  
已于2019年年检  
江苏省注册会计师协会

江苏省注册会计师协会

球  
行  
司  
敬

同  
理  
監  
督  
物  
業

日  
6  
9

監  
督  
管  
理  
局

SHU LIN PAM  
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
立信  
會計師事務所  
(特許會計師)

证书序号: 0001247

# 说明

《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。

《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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

所 (特殊普通合伙)

(东路61号四楼)

26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

(转制日期 2010年2月31日)

立信  
会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
LIXIN CPAS



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: 000.196

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（ ） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟

立信  
会计师事务所

中华人民共和国  
证券

证书号: 34 发证时: 七

证书有效期至: 二〇二一年七月