

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

报告附件: 审计报告.pdf

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，无论怎样设计，都无法绝对防止和发现错误。注册会计师的责任并非对内部控制的有效性提供绝对保证。



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)

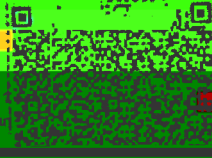
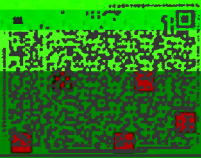
中
注册会计师
320100220

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



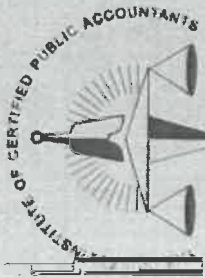
注册会计师
Worked by a CPA

会计师
Accountant

审计师
Auditor

张

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

“提供全球
最佳服务”
“以客户为
中心”

同德会计师事务所
6月

监督管理

SHU LIN PANG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

三

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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

立信

会计师事务所
(特殊普通合伙)

(东陆61号四楼)

26号 (转制批文 沪财会[2016]82号)

(转制日期 2016年2月31日)

立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

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
审计署

证书号: 34 发证时: 七

证书有效期至: 二〇三一年七月