

海南海药股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2021] 000257 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

海南海药股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2020 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

| | | |
|----|----------|-----|
| 一、 | 内部控制审计报告 | 1-2 |
|----|----------|-----|

新
司

内部控制审计报告

大华内字[2021]000257号

海南海药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，我们审计了海南海药股份有限公司（以下简称海南海药）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，并评价其有效性是海南海药董事会的责任。

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，海南海药于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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

刘学传

刘学传

中国注册会计师：

刘旭燕

刘旭燕

二〇二一年四月二十五日



姓名 刘旭燕
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1986-06-24
Date of birth _____
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit _____
身份证号码 411023198606245028
Identity card No. _____



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.

证书编号: 110101480399
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
发证日期: 2018年02月23日
Date of Issuance

年 月 日

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。
This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.
本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。
This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部
Issued by the Ministry of Finance
of the People's Republic of China