



新疆同济堂健康产业股份有限公司

内控审计报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）





亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001
邮编 100073
电话 +86 10 88312386
传真 +86 10 88312386
www.apag-cn.com

内部控制审计报告

亚会专审字（2021）第 01110183 号

新疆同济堂健康产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，我们审计了新疆同济堂健康产业股份有限公司（以下简称“新疆同济堂”或“公司”）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、导致否定意见的事项

重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。在审计过程中，我们识别出新疆同济堂的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

（一）内控系统性失效缺陷

本报告期内，新疆同济堂及所属子公司同济堂医药有限公司、新沂同济堂医药有限公司、南京同济堂医药有限公司等单位在资金活动、采购业务、销售



业务、资产管理以及会计核算和财务报告相关的内部控制方面存在系统性内部控制失效情形，并影响了新疆同济堂财务报表的编制及相关报表项目的认定。

（二）控股股东非经营性资金占用未偿还

报告期末，新疆同济堂存在控股股东占用公司资金未偿还的情况。截止2020年12月31日新疆同济堂期末应收控股股东湖北同济堂投资控股有限公司非经营性资金占用款104,712.53万元，上述关联方资金占用情况违反了中国证监会证监发[2003]56号文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的相关规定。我们已经考虑了该重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响。新疆同济堂未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）



中国注册会计师
（项目合伙人）

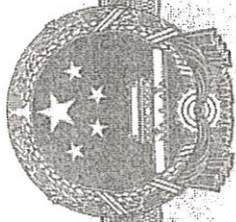


中国注册会计师：



中国·北京

二零二一年四月二十九日



营业执照

统一社会信用代码

911100000785632412



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (6-2)

名称 亚太(集团)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 赵庆军

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；企业合并、分立、清算财务决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(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，不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年09月02日

合伙期限 2013年09月02日至长期

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



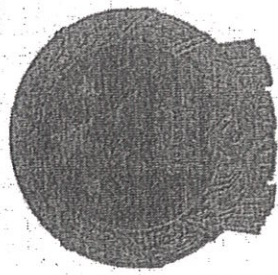
登记机关

2020年10月10日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称: 亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 赵庆军
主任会计师:
经营场所: 北京市丰台区丽泽路18号院3号楼20层2001



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010075

批准执业文号: 京财会许可[2013]0052号

批准执业日期: 2013年08月09日

证书序号: 0014468

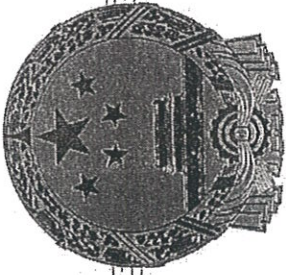
说明

- 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:



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000366

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



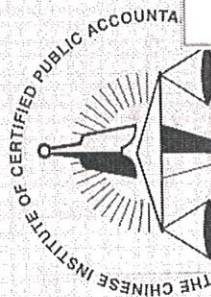
首席合伙人: 王子龙



证书号: 51

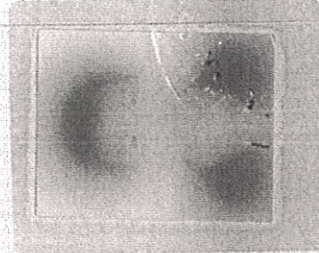
发证时间: 二〇一二年十二月十日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十日



姓名: 吴长波
证书编号: 110002530010

姓名 吴长波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1973-06-21
Date of birth
工作单位 北京电博华会计师事务所
Working unit
身份证号 11010319730621521
Identity card No.

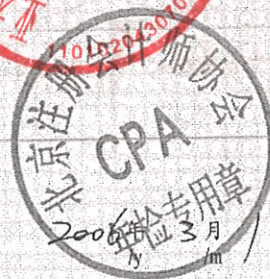


继续有效一年。
id for another year after

证书编号: 110002530010
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004-12-01
Date of Issuance: 年 / 月 / 日



年度检验登记

Annual Renewal Registration



姓名: 房晨

证书编号: 340201050015

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal

2010-05-11



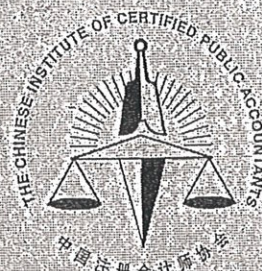
有效期: 继续有效一年
Valid for another year after

2016.4.8

北京注册会计师协会

2007年度任职资格审查
2007 Yearly Appointment Review

2007年3月21日



Full name

姓 别 男

Sex

出生日期 1975-03-12

Date of birth

工作单位 安徽天成会计师事务所

Working unit

身份证号码 340303197503120019

Identity card No.