

哈药集团人民同泰医药股份有限公司  
二〇二二年度  
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

## 内部控制审计报告

致同审字(2023)第210A004310号

哈药集团人民同泰医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,我们审计了哈药集团人民同泰医药股份有限公司(以下简称“人民同泰公司”)2022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,并评价其有效性是人民同泰公司董事会的责任。

### 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、财务报告内部控制审计意见

我们认为,人民同泰公司于2022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·北京

中国注册会计师  姜瑶

中国注册会计师  张健军

二〇二三年三月二十七日



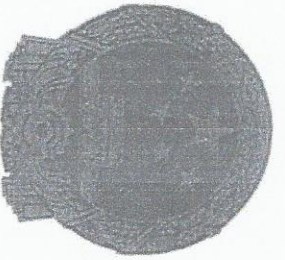


证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

### 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》。



# 会计师事务所 执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：李惠琦  
主任会计师：  
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010156  
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号  
批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日



中华人民共和国财政部制



注册会计师 No. of certificate: 210201910007  
 执业注册编号: 210201910007  
 Authorized Institution: 辽宁注册会计师协会  
 Date of Issuance: 2009年08月15日  
 批准文件: 辽注协发[2009]13号



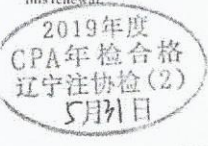
姓名: 姜楠  
 Full name: 姜楠  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1976年06月10日  
 Date of birth: 1976年06月10日  
 工作单位: 大华会计师事务所有限公司大连分所  
 Working unit: 大华会计师事务所有限公司大连分所  
 身份证号码: 210219760610121  
 Identity card No.: 210219760610121

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.



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.

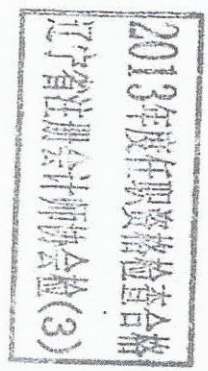


2020年度 CPA年检合格  
 2020 Annual CPA Audit Qualified  
 年 月 日  
 年 月 日

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.

2013年 4月 21日



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.

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

大华连  
 年 月 日

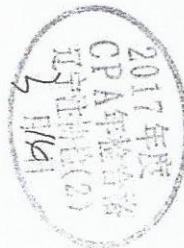
转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

姜周宇  
 年 月 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

3 16 年 月 日



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.

2018.2.28

证书编号:  
No. of Certificate  
注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期:  
Date of Issuance



**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.

2020年度  
CPA年检合格  
注册会计师(特殊普通合伙)事务所  
2020年5月31日



姓名: 张彦  
Full name: 张彦  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1968年11月23日  
Date of birth: 1968年11月23日  
工作单位: 大连连安会计师事务所有限公司  
Working unit: 大连连安会计师事务所有限公司  
身份证号: 410103681123133  
Identity card No.: 410103681123133

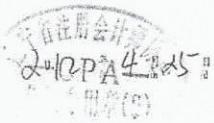
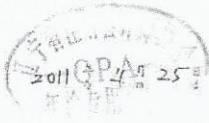
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度  
CPA年检合格  
年度检验登记(2)  
Annual Renewal Registration  
5月31日

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年检通过



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree to be transferred from

转出单位  
CPA

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意转入  
Agree to be transferred to

转入单位  
CPA

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

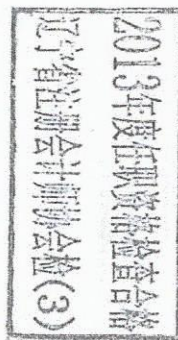
大连连安会计师事务所  
大连分所

注意事项

- 注册会计师执业时，应妥善保管此证书，不得丢失。
- 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业或变更工作时，应将此证书交回原注册地注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向注册地注册会计师协会报告，作无效处理。

NOTES

- When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops practicing without reasons.
- Once lost, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately, and go through the procedure of revoking and annulling it, and stop practicing in this region.



2013年4月25日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
3月1日

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014年3月16日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
2014年2月28日

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

