

江苏联环药业股份有限公司

内部控制审计报告



内部控制审计报告

中汇会审[2026]6251号

江苏联环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，我们审计了江苏联环药业股份有限公司(以下简称联环药业公司)2025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，并评价其有效性是联环药业公司董事会的责任。

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，联环药业公司于2025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。



(此页无正文)

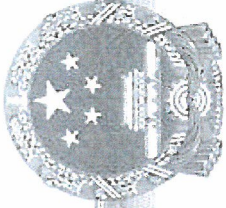


中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

报告日期: 2026年4月17日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)

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



名称 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余强, 高峰

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、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）

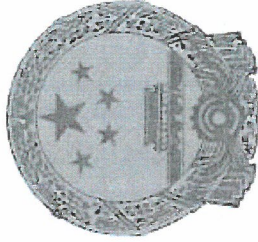


登记机关

2026年02月12日

仅供中汇会审[2026]6251号报告使用





会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：高峰

主任会计师：高峰

经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000014

批准执业文号：浙财会〔2013〕54号

批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制

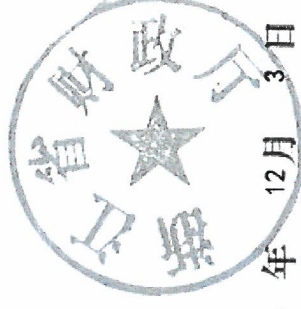


仅供中汇会审[2026]6251号报告使用

证书序号：0019879

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：

2024年12月3日

中华人民共和国财政部制





姓名 周磊
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1981-01-27
 Date of birth _____
 工作单位 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
 Working unit _____
 身份证号码 320302198101272815
 Identity card No. _____



周磊(330000144876)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



周磊(330000144876)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



周磊(330000144876)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 330000144876
 No. of Certificate: _____
 执业注册会计师协会: 江苏省注册会计师协会
 Member Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs
 发证日期: 2015 年 03 月 01 日
 Date of Issue: _____



年
 After
 未
 This
 this renewal.

周磊(330000144876)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会



年检检验登记
 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.



周磊(330000144876)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

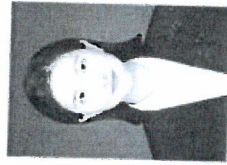


周磊(330000144876)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会





姓 名	桂玉玲
Full name	女
性 别	1995-11-04
Sex	中汇会计师事务所(特殊普 适合伙)江苏分所
出生日期	341124199511047422
Date of birth	
工作单位	
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	



桂玉玲(330000140354)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

普通合伙
(3)

证书编号: 330000140354
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 06 月 31 日
Date of Issuance / /

年 月 日
/ / /

