

津药达仁堂集团股份有限公司

2024 年度

内部控制审计报告

CAC 内字[2025]0004 号

索引

内部控制审计报告

页码

1-2

内部控制审计报告

CAC 内字[2025]0004 号

津药达仁堂集团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，我们审计了津药达仁堂集团股份有限公司（以下简称“达仁堂”）2024 年 12 月 31 日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，并评价其有效性是达仁堂公司董事会的责任。

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

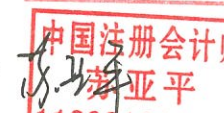
内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，津药达仁堂集团股份有限公司于 2024 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 天津

中国注册会计师:  
中国注册会计师:  

二〇二五年三月二十八日



统一社会信用代码

911201166688390414 (10-1)

营业执照

(副本)



扫描二维码登录“电子营业执照系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 黄庆林；沈芳；方文森；龙晖；史世利；阴兆银；王建国；王勤；成志城；姚运海；刘文俊；梁雪萍；王桂林

出资额 贰仟壹佰叁拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室（存在多址信息）

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，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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

2024 年 12 月 16 日





会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日



此件仅用于报告出具及投标使用

证书序号：0000492

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：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



注册税务师
The Chinese Institute of Certified Public Accountants
Registration

姓名: 马颖君
Full Name: 马颖君
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1977年10月10日
Date of Birth: 1977-10-10
工作单位: 北京中审会计师事务所(普通合伙)
Working Unit: 北京中审会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 1101030336487
ID Card No: 1101030336487

年度检验记录
Annual Business Registration

凡从事经营活动的税务师，须持有此证。
This card must be held by all tax agents engaged in business activities.
The card is valid for another year after this year.

2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017

税务师
Tax Agent

姓名: 马颖君
Full Name: 马颖君
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1977年10月10日
Date of Birth: 1977-10-10
工作单位: 北京中审会计师事务所(普通合伙)
Working Unit: 北京中审会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 1101030336487
ID Card No: 1101030336487

注册税务师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更
Agree to change the working unit

税务师
CPA

姓名: 马颖君
Full Name: 马颖君
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1977年10月10日
Date of Birth: 1977-10-10
工作单位: 北京中审会计师事务所(普通合伙)
Working Unit: 北京中审会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 1101030336487
ID Card No: 1101030336487



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 苏亚平
Full name
Sex 女
Age 34
No. of Certificate 110001860111
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会
Issuance Date 2008-5-7
Date of Expiry 2011-5-7

年度检验合格
Annual Renewal Register
This certificate is valid for annuity renewal
this renewal.

2009年3月20日

1201030336487

年度检验合格
Annual Renewal Register
This certificate is valid for annuity renewal
this renewal.

2009年3月20日

110001860111
No. of Certificate
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会
Issuance Date 2008-5-7
Date of Expiry 2011-5-7

注册税务师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be taken out by transferee

同意调入
Agree to be taken in by transferee

2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017

注册税务师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree to be taken out by transferee

同意调入
Agree to be taken in by transferee

2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017