

上海现代制药股份有限公司
内部控制审计报告

目 录

一、内部控制报告第 1—2 页

二、执业资质证书第 3—6 页



内部控制审计报告

天健审〔2023〕1-70号

上海现代制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,我们审计了上海现代制药股份有限公司(以下简称国药现代公司)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》以及《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,并评价其有效性是国药现代公司董事会的责任。

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,国药现代公司于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。



中国注册会计师：  

中国注册会计师：  

二〇二三年三月二十八日





营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；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



2023年02月28日

仅为上海现代制药股份有限公司2022年度内部控制审计报告之附件，不得用于说明其他事项，亦不得向第三方传送给披露。





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：胡少先
 主任会计师：
 经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：330000001
 批准执业文号：浙财会〔2011〕25号
 批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日改制



证书序号：0015310

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》。



中华人民共和国财政部制

仅为上海现代制药股份有限公司2022年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书资格合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 刘绍秋
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1963-08-06
Date of birth _____
工作单位 湖南开元有限责任会计师事务所
Working unit _____
身份证号码 430103630806201
Identity card No. _____

姓名: 刘绍秋
证书编号: 430100020030




证书编号: 430100020030
No. of Certificate _____
所属注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会
Associated Institute of CPAs _____
发证日期: 1998 年 12 月 4 日
Date of Issuance _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书资格合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名: 刘绍秋
工作单位: 湖南开元有限责任会计师事务所
身份证号码: 430103630806201

注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会
发证日期: 1998 年 12 月 4 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转出单位: 湖南开元有限责任会计师事务所
转出日期: 2010 年 2 月 23 日

转入单位: 湖南开元有限责任会计师事务所
转入日期: 2010 年 2 月 23 日





注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会
发证日期: 1998 年 12 月 4 日

证书编号: 430100020030
姓名: 刘绍秋

仅为上海现代制药股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明刘绍秋是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





姓名: 兰轶林
 Full name: 兰轶林
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1984-02-15
 Date of birth: 1984-02-15
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
 身份证号码: 220702198402159427
 Identity card No.: 220702198402159427



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: 330000010507
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: 2019 年 02 月
Date of Issuance



兰轶林



姓名: 兰轶林
证书编号: 330000010507

年 月 日
/y /m /d



仅为上海现代制药股份有限公司2022年度内部控制审计报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明兰轶林是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

