

**马应龙药业集团股份有限公司**  
**内部控制审计报告**

众环审字（2023）0100487号

## 内部控制审计报告

众环审字(2023)0100487号

马应龙药业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,我们审计了马应龙药业集团股份有限公司(以下简称“马应龙公司”)2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、马应龙公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是马应龙公司董事会的责任。

### 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,马应龙药业集团股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·武汉

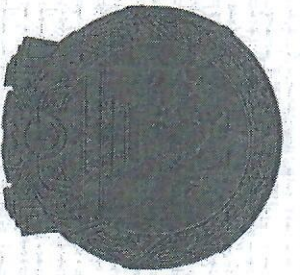
2023年4月7日



证书序号：0002385

### 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：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

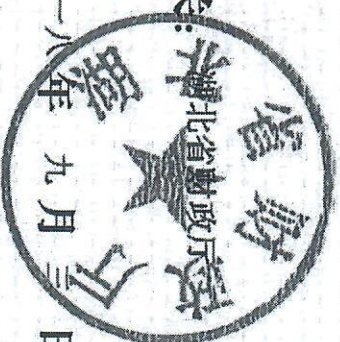
组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

发证机关：

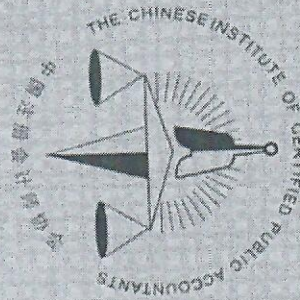


二〇一三年九月三日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name: 余莹玉  
 性别 Sex: 女  
 出生日期 Date of birth: 1979-09-31  
 工作单位 Working unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No.: 420111197303314029



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



证书编号: 420100059989  
 No. of Certificate

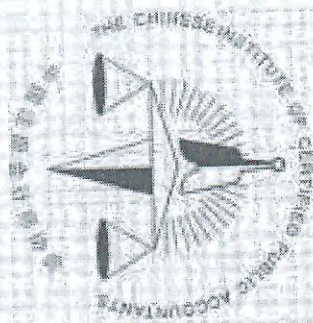
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2005 年 07 月 31 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 / /



姓名: 王梅菲  
 Full name: 王梅菲  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1989-09-10  
 Date of birth: 1989-09-10  
 工作单位: 中德立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 中德立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 420103198909101225  
 Identity card No.: 420103198909101225



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



证书编号: 420100050079  
 No. of Certificate: 420100050079

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2015 年 11 月 06 日  
 Date of Issuance: 2015 / 11 / 06

年 月 日  
 / /