

前沿生物药业（南京）股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字(2024)0600008号



## 内部控制审计报告

众环审字(2024)0600008号

前沿生物药业(南京)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,我们审计了前沿生物药业(南京)股份有限公司(以下简称“前沿生物”)2023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,并评价其有效性是前沿生物董事会的责任。

### 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,前沿生物药业(南京)股份有限公司于2023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)

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

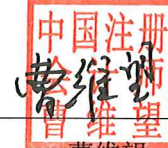


中国注册会计师:



肖文涛

中国注册会计师:



曹维望

中国·武汉

2024年3月28日



# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

(副本)

5-1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



经营范围

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、清算等审计业务;出具有关报告;法律、行政法规规定的其他审计业务;为注册会计师事务所提供财务咨询、税务咨询、管理咨询、代理记账(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1月26日

证书序号: 0010577

## 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



# 会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(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



姓名 Full name 肖文涛  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1985-12-19  
 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. 420621198512191031



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

肖文涛(420100052960) 年  
 本 2021年已通过  
 TI after  
 th



年 /y /m /d  
 日

证书编号:  
 No. of Certificate 420100052960

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2019年05月19日



姓名	曹维望
Full name	曹维望
性别	男
Sex	男
出生日期	1988-04-12
Date of birth	1988-04-12
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
身份证号码	420802198804127658
Identity card No.	420802198804127658



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: 420100051064  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 03 27 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d