



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

成都市康华药业股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金
占用情况汇总表的专项审核报告
中审亚太审字(2020)020087-1 号

中国·北京
BEIJING CHINA

**关于成都市康华药业股份有限公司
控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的
专项审核报告**

中审亚太审字[2020] 020087-1 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



关于成都市康华药业股份有限公司

控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表

的专项审核报告

中审亚太审字(2020)020087-1 号

成都市康华药业股份有限公司全体股东:

我们接受委托,在审计了成都市康华药业股份有限公司(以下简称“康华药业公司”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表,2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注的基础上,对后附的《2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表》(以下简称“汇总表”)进行了专项审核。按照全国中小企业股份转让系统相关信息披露规则的规定,编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是康华药业公司管理层的责任,我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中,我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为,后附汇总表所载资料与我们审计康华药业公司2019年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解康华药业公司2019年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况,后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供康华药业公司2019年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

本页无正文，为中审亚太审字(2020)020087-1 号报告签字盖章页。



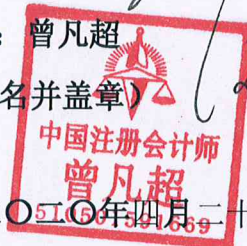
中国·北京

中国注册会计师：周强（项目合伙人）
（签名并盖章）

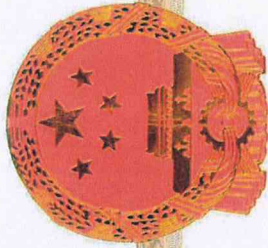


中国注册会计师：曾凡超

（签名并盖章）



二〇二〇年四月二十二日



营业执照

统一社会信用代码

91110108061301173Y



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 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

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；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2019年10月22日



证书序号: 000401

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审亚太会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平

仅供报告使用

证书号: 22

发证时间: 二〇二一年一月二十日

证书有效期至: 二〇二一年一月二十日





会计师事务所 执业证书

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：郝树平

主任会计师：

经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010170

仅供报告使用

批准执业文号 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期 2012年09月28日



说明

证书序号：0011854

- 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：北京市财政局

二〇一二年五月八日

中华人民共和国财政部制



姓名 周强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-10-22
Date of birth
工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所
Working unit
身份证号码 511021197010228039
Identity card No.



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:
No. of Certificate 510100493079

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 四川省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2006 年 07 月 05 日






姓名	曾凡超
Full name	男
性别	1984-12-18
Sex	中国注册会计师事务所 (特殊普通合伙) 四川分所
出生日期	Working unit
Date of birth	510602641218849
工作单位	身份证号码
Working unit	Identity card No.



证书编号:
No. of Certificate

510501591869

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

四川省注册会计师协会

1999 04 16

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

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.

2018.4.31

合格专用章 (四川)

中国注册会计师任职资格检查合格专用章 (四川)