



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

西安国际医学投资股份有限公司
内部控制审计报告

中国·北京
BEIJING CHINA

内部控制审计报告

中审亚太审字(2024)003278 号

西安国际医学投资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，我们审计了西安国际医学投资股份有限公司（以下简称“国际医学”）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、国际医学对内部控制的责任

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，并评价其有效性是国际医学董事会的责任。

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，国际医学于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。



(本页无正文,为中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为西安国际医学投资股份有限公司内部控制审计报告中审亚太审字(2024)003278号签字页)



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师:

王锋
中国注册会计师
王锋
010000270488

中国注册会计师:

孙有航
中国注册会计师
孙有航
110001570458

中国·北京

二〇二四年四月二十四日

