

哈药集团人民同泰医药股份有限公司

二〇二四年度

内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



## 内部控制审计报告

致同审字（2025）第 210A009740 号

哈药集团人民同泰医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，我们审计了哈药集团人民同泰医药股份有限公司（以下简称人民同泰公司）2024 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，并评价其有效性是人民同泰公司董事会的责任。

### 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，人民同泰公司于 2024 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·北京

中国注册会计师



马韬

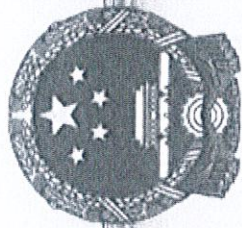
中国注册会计师



张雅

二〇二五年四月十一日





此件仅供业务报告使用，复印无效

# 照 执 业 证

统一社会信用代码  
91110105592343655N



扫描市场,主体体验  
低码了解更多信息,  
记录、管理、决策、  
监督信息,体验  
更多位用服务。

(副本)(20-1)

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

## 类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

组织

出资额 5430万元

成立日期 2011年12月22日

主要经营场所  
北京市朝阳区建国门外大街22号森特广场五层

[illegible]

登记机关

2023

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469



## 说明

# 会计师事务所 执业证书

- 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》。

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：

北京市财政局  
二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



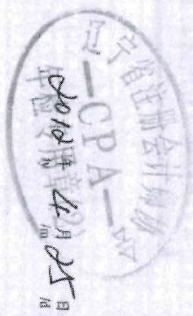
姜韬 210201910007

证书编号: 210201910007  
No. of Certificate  
批准注册机构: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institution: CPAs  
发证日期: 2009年08月13日  
Date of Issuance  
批准文件: 辽注协协字[2009]38号



姓名: 姜韬  
Full name: 姜韬  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1976年06月10日  
Date of birth: 1976年06月10日  
工作单位: 大华会计师事务所有限公司大连分所  
Working unit: 大华会计师事务所有限公司大连分所  
身份证号码: 210219760610121  
Identity card No.: 210219760610121

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.



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.

2019年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(2)  
5月31日

2020年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(2)  
8月31日

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.

2013年度任职资格考试合格  
辽宁省注册会计师协会检(3)

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年度CPA  
年检合格  
辽宁注协检(2)  
5月31日

2013年 4月 25日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大华大连分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年12月20日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

张周子

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年12月12日

2016年度CPA年检合格  
辽宁注协检(2) 3月16日

2015年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(2)  
3月18日

2017年度  
CPA年检合格  
辽宁注协检(2)  
3月14日

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.

2014年度CPA  
任职资格考试合格  
辽宁注协检(2)  
2014年2月28日

年 月 日



文雅 110101561050

姓名 文雅  
性别 女  
出生日期 1987-12-12  
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所  
身份证号码 36030219871212152X  
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: 110101561050  
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 01 月 20 日  
Date of Issuance

年 月 日  
/y /m /d