

山西锦波生物医药股份有限公司

内部控制审计报告

中国杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 5-8 层、12 层、23 层
Floors 5-8, 12 and 23, Block A, UDC Times Building, No. 8 Xinye Road, Qianjiang New City, Hangzhou
Tel. 0571-88879999 Fax. 0571-88879000

www.zhcpa.cn

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编码：浙26EHAUXH11



目 录

	页次
一、内部控制审计报告	1-2
二、事务所执业资质证明	



内部控制审计报告

中汇会审[2026]8244号

山西锦波生物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，我们审计了山西锦波生物医药股份有限公司(以下简称锦波生物公司)2025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，并评价其有效性是锦波生物公司董事会的责任。

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，锦波生物公司于2025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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章(1)



中国注册会计师: 刘成龙 

中国注册会计师: 魏敏 

报告日期: 2026年4月28日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91330000087374063A (1/1)



扫描二维码
查看企业信用信息
记录、备案、许可、监
管信息

名称 中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

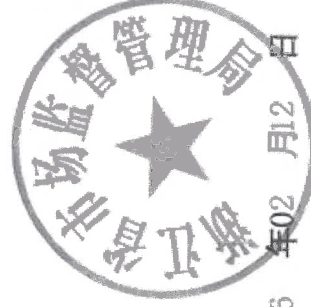
成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余强,高峰

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;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)



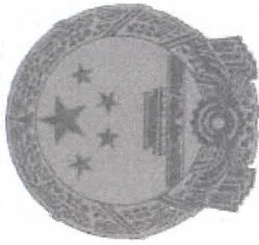
登记机关

仅供中汇会审[2025]18244号报告使用



2026年02月12日





会计师事务所 执业证书

名称：中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：高峰
 主任会计师：高峰
 经营场所：杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：33000014
 批准执业文号：浙财会〔2013〕54号
 批准执业日期：1999年12月28日设立，2013年12月4日转制



仅供中汇会审[2023]8244号报告使用

证书序号：0019879

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》。



发证机关：

2024年12月3日

中华人民共和国财政部制

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章(1)



中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章(1)



姓名	刘成龙
Sex	男
出生日期	1987年7月28日
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码	371122198707283791



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：330000140030
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2013年6月7日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d





中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章(1)

姓名 Full name	魏敏
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1987年7月10日
工作单位 Working unit	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码 Identity card No.	131126198707102461



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： 330000140124
No. of Certificate

批准注册协会： 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2018 年 5 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

