

亚宝药业集团股份有限公司
二〇二二年度
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（2023）第 110A015331 号

亚宝药业集团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，我们审计了亚宝药业集团股份有限公司（以下简称亚宝药业公司）2022 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，并评价其有效性是亚宝药业公司董事会的责任。

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，亚宝药业公司于 2022 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



中国注册会计师



二〇二三年四月二十五日

	姓	名	张丽雯
	Full name		
	性	别	女
	Sex		
	出生日期	1973年11月30日	
Date of birth			
工作单位	北京京都会计师事务所		
Working unit			
身份证号码	110111731130822		
Identity card No.			

姓 名	张丽雯
Full name	
性 别	女
Sex	
出生日期	1973 年 11 月 30 日
Date of birth	
工作单位	北京京都会计师事务所
Working unit	
身份证号码	110111731130822
Identity card No.	

The image displays a collection of official Chinese documents and stamps:

- Annual Renewal Registration (年度检验登记):** Two identical forms are shown. Each includes a text box for the renewal period (e.g., 2010.1.16 to 2010.1.20) and a large circular stamp. The stamps are for the **CPA Association of Beijing (北京注册会计师协会)** and the **Beijing Institute of Certified Public Accountants (北京注册会计师考试委员会)**. The stamps are dated 2014 and 2016.
- Lawyer's Office Special Seal (律师事务所专用章):** A large red star-shaped stamp is visible, along with a circular stamp for the **Beijing Institute of Certified Public Accountants (北京注册会计师考试委员会)** dated 2013.
- Professional Seal (执业印章):** A circular stamp for the **Beijing Institute of Certified Public Accountants (北京注册会计师考试委员会)** dated 2016 is shown.
- Annual Renewal Registration (年度检验登记):** A third form is shown, dated 2006, with a circular stamp for the **Beijing Institute of Certified Public Accountants (北京注册会计师考试委员会)** dated 2016.
- QR Code:** A QR code is located in the bottom right corner, with the text "姓名: 张利雯" (Name: Zhang Liwen) and "证书编号: 110000152404" (Certificate Number: 110000152404) next to it.

姓名：张丽雯
证书编号：110000152404

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	注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA	注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of a Change of Working Unit by a CPA	转出: 大泽恒俊 2017.11.9. 转入: 教同 注意 2017.11.9.
同意调出 Agree the holder to be transferred from	同意调出 Agree the holder to be transferred from	同意调出 Agree the holder to be transferred from	一、注册会计师执行业务, 必须事前须向委托方出示本证书。 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。
 事务所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2017年4月5日 1/1	 事务所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2017年9月26日 1/1	 事务所 CPAs 转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 2017年3月31日 1/1	
同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调入 Agree the holder to be transferred to	同意调入 Agree the holder to be transferred to	NOTES 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary. 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed. 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business. 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.
 事务所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2017年4月5日 1/1	 事务所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2017年9月26日 1/1	 事务所 CPAs 转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 2017年3月31日 1/1	

转出:大泽恒信 2017.11.9.
转入:教同, 注意事 2017.11.9.

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。**专用章**
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 孙超
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1989-03-05
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 130902198903051827
Identity card No.

年度检验登
Annual Renewal Regi



姓名: 孙超
证书编号: 110101560264

本证书经检验合格
This certificate is valid for another year
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 110101560264

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

发证日期: 2015 年 11 月 17 日
Date of Issuance



年 月 日
Year Month Day



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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》。

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

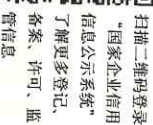
中华人民共和国财政部制



91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



咖啡地圖

出具审计报告、依法开展项
目审计、代理法律、营
业本、审、经营、内
容、选择、限制、和
企业中的审计、培训、
企业会计准则、自主
验证、算、务、会、
业、清、财、法、依
报告、度、依、为
报告、立、年、理、
审、分、设、管、场、
审、并、本、咨、(市
出具并、本、咨、下
合、基、本、期、相
业、务、业、务、经、
表、企、业、业、事、
报、理、办、其、他、
会计、有、咨、其、活、
业、告、具、定、的、经、
企、报、出、规、开、
审、计、资、规、法、目、
目的、经、营、活、动、)

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

登记机关



2021年03月18日