

杭州天目山药业股份有限公司

内部控制审计报告

2023 年度

尤振专审字[2024]第 0083 号



内部控制审计报告

尤振专审字[2024]第0083号

杭州天目山药业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，我们审计了杭州天目山药业股份有限公司（以下简称“天目药业”）2023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，并评价其有效性是天目药业董事会的责任。

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，天目药业于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。

五、强调事项





我们提醒内部控制审计报告使用者关注，如天目药业 2023 年度内部控制自我评价报告中所述，报告期内公司存在未及时披露控股子公司破产清算进展相关事项；未及时披露涉嫌违规担保涉诉相关事项的非财务报告内部控制一般缺陷。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

（本页以下无正文内容）



(本页无正文)



中国 深圳

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十五日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91370900MA3TGAB979



名称 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 顾旭芬

成立日期 2020年07月09日
主要经营场所 深圳市前海深港合作区南山街道听海大道5059号前海鸿荣源中心A座801



重要提示

1. 商事主体的经营范围由章程确定。经营范围中属于法律、法规规定应当经批准的项目，取得许可审批文件后方可开展相关经营活动。
2. 商事主体经营范围和许可审批项目等有关企业信用事项及年报信息和其他信用信息，请登录左下角的“国家企业信用信息公示系统”或扫描右侧方的二维码查询。
3. 各类商事主体每年须于成立周年之日起两个月内，向商事登记机关提交上一自然年度的年度报告。企业应当按照《企业信息公示暂行条例》第十条的规定向社会公示企业信息。

登记机关

2024年01月12日



尤尼泰振青会计师事务所 执业证书



名称： 尤尼泰振青会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人： 顾旭芬
 主任会计师：
 经营场所： 深圳市前海深港合作区南山街道东
 海大道5059号前海湾荣源中心A座8
 01

组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 47470417
 批准执业文号： 鲁财会协字[1999]160号
 批准执业日期： 1999年12月8日

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：深圳市财政局

2024年1月22日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 魏伟荣
性别: 男
出生日期: 1987-10-30
工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所
身份证号码: 370683198710303211

No. of Certificate: 3100000080880
Authorized Institute of CPAs: 山东莱商银行注册会计师协会
Issue Date: 2014年11月11日

5

Annual Registration (Annual Renewal)
Annual Registration (Annual Renewal)
Annual Registration (Annual Renewal)

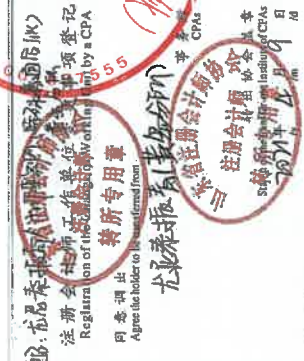
2016年2月27日
2017年2月16日

5

Registration of the Change of Working Unit by a CPA
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

2019年12月24日
2019年12月24日

11





姓名 李世博
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1971-10-01
 Date of birth
 工作单位 福建鑫达会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 35010002007140010817
 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.



注册日期 2020年4月30日
 有效期至 2021年3月7日

证书编号: 050100020076
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995年10月08日
 Date of Issuance



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 / 月 / 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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

