


贵州益佰制药股份有限公司  
2022 年度内部控制之审计报告

目 录

一、审计报告..... 1

三、附件

- 1、营业执照
- 2、会计师事务所执业证书
- 3、项目合伙人及注册会计师执业证书

 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京



# 内部控制审计报告

中证天通（2023）证审字 21100018 号

贵州益佰制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，我们审计了贵州益佰制药股份有限公司（以下简称“益佰制药公司”）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

## 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


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

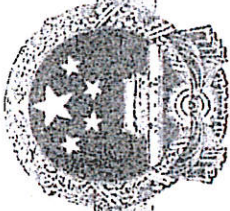
我们认为，益佰制药公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师： 亮  
(项目合伙人) 420000011682

中国注册会计师： 波  
2023 年 4 月 26 日 420002692857





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K



扫描市场主体身份  
识别码了解更多登  
记、备案、许可、  
监管信息，体验  
更多应用服务。

名称 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

经营范围

资 额 2557.5万元

成 立 日期 2014年01月02日

主要经营场所

北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层  
1316-1326



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；基本建设年度财务决算审计；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。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年03月15日

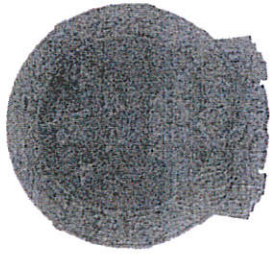
国家企业信用信息公示系统网址:

<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

证书序号: 0011978



## 说明

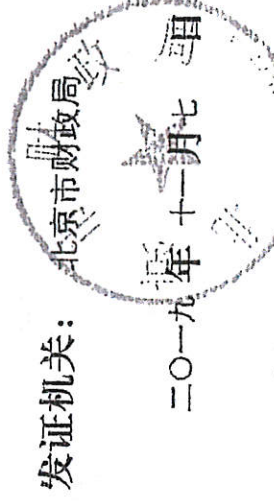
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

# 会计师事务所 执业证书



名称: 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 张先云  
 主任会计师:  
 经营场所: 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼1326层

组织形式: 特殊普通合伙  
 执业证书编号: 11000267  
 批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0087号  
 批准执业日期: 2013年12月16日



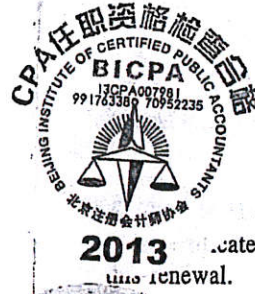
发证机关:

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名：戴亮  
证书编号：420000011682



2007年度任职资格



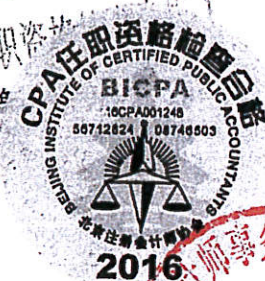
年 月 日



姓名	戴亮
性别	男
出生日期	1971年04月23日
工作单位	湖北立华有限责任会计师事务所
身份证号码	422124710423357
Identity card No.	



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



姓名: 戴波  
证书编号: 420002692857



姓名	戴波
性别	男
出生日期	1963年08月07日
工作单位	湖北中审会计师事务所有限公司
身份证号码	420106630807457
Identity card No.	



湖北