

杭州天目山药业股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华专审字[2017]24030002号

目 录

1、内部控制审计报告.....1



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔5-11层  
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO. 8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code): 100077  
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

## 内部控制审计报告

瑞华专审字[2017]24030002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”）2016年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、天目药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，杭州天目山药业股份有限公司于2016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。



中国注册会计师:  邵士军

中国注册会计师:  张广志

二〇一七年四月七日





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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。(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年 10月 20日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。





# 会计师事务所 执业证书

名称：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



主任会计师：顾仁荣

办公场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010130

注册资本(出资额)：10980万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0022号

批准设立日期：2011-02-14

证书序号：NO. 019808

## 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一一年十月十六日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000453

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特殊普通合伙)中国证劵监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证劵、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17 发证时间: 二〇一七年七月 七

证书有效期至: 二〇一七年七月 一日





姓名 Full name 晏士军  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1970-03-11  
 工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所  
 身份证号码 Identity card No. 220125700311101



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

Agree the holder to be transferred from

*中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所*  
 CPAs



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2016年 10月 26日  
 /m /d

同意  
 Agree the holder to be transferred to

*中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)吉林分所*  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2016年 10月 26日  
 /y /m /d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起有效。有效期满前，持证人应按规定办理年度检验登记。  
 This certificate is valid for 10 years after this registration.



日 /d



姓名 张广志  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1979-06-11  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 220182197906110410  
 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.

吉林省注册会计师协会  
 2017年度任职资格检查合格

吉林省注册会计师协会  
 2016年度任职资格检查合格

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

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs



转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2018年8月3日  
 /m /d

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2018年8月3日  
 /m /d