



# 贵州益佰制药股份有限公司

## 2025 年度

### 内部控制审计报告

#### 目 录

内部控制审计报告	1-3
----------	-----

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



## 内部控制审计报告

中证天通(2026)证专审 21100005 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）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，并评价其有效性是益佰制药公司董事会的责任。

### 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，益佰制药公司于 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。



中国注册会计师  
(项目合伙人)



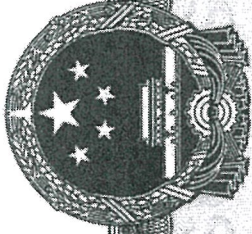
中国注册会计师



中国·北京

2026 年 4 月 21 日





# 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）

出资额 3745 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2014 年 01 月 02 日

执行事务合伙人 张先云

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

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；工程造价咨询业务；工业设计服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2026 年 03 月 17 日

证书序号: 0011978

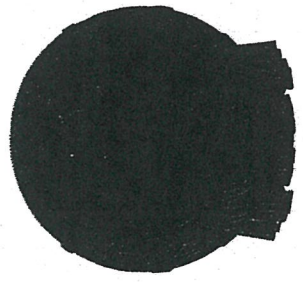
# 说明

- 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》。

发证机关:



中华人民共和国财政部制



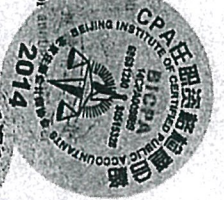
## 会计师事务所 执业证书



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13层1316-1326

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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



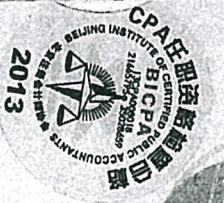
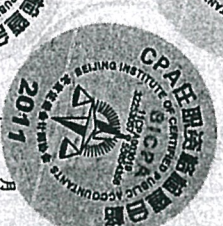
北京注册会计师  
2017年度年检合格



姓名：李朝辉  
证书编号：420002693926



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



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.



姓名 李朝辉

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1973年05月09日

Date of birth

工作单位 湖北中审会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 422425730509001

Identity card No.



年度检验  
Annual Renewal

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



李朝辉 420002693926



2014年3月1日



2013年3月1日

证书编号：420002693926  
No. of Certificate  
批准注册协会：湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2000年03月18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.



2014年3月1日



2013年3月1日

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



李朝辉 420002693926

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.



年度检验  
Annual Renewal

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: 420100041380  
No. of Certificate: 420100041380  
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Hubei Provincial Institute of CPAs  
发证日期: 1999年 10月 10日  
Date of Issuance: 1999/10/10

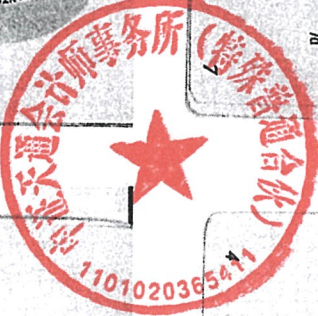
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



姓名: 周继  
证书编号: 420100041380



北京注册会计师协会



姓名: 周继  
Full name: 周继  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1970年08月27日  
Date of birth: 1970年08月27日  
工作单位: 武汉三正会计师事务所有限公司  
Working unit: 武汉三正会计师事务所有限公司  
身份证号码: 420102700827146  
Identity card No.: 420102700827146