

杭州天目山药业股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度

尤振专审字[2026]第 0179 号





YUNI TAI  
尤尼泰振青会计师事务所  
（特殊普通合伙）

# 内部控制审计报告

尤振专审字[2026]第0179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”）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。



(本页无正文)



中国 深圳

中国注册会计师  
中国注册会计师  
(项目合伙人)

中国注册会计师  
中国注册会计师

二〇二六年四月十七日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91370200MA3TGAB979



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, 李力

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S059号前海  
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上方的二维码查询。

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

2026年02月02日

## 说明

- 《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关系。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。

名称： 尤尼泰振青会计师事务所(特殊普

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听海大道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



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



姓名: 郝伟宏  
 Full name: He Weihong  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1987-10-30  
 Date of birth: 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  
 Working unit: Lixin Accounting Firm (Special General Partnership) Qingdao Branch  
 身份证号码: 370683198710303211  
 Identity card No.: 370683198710303211

年度检验  
 Annual Renewal  
 本证书继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验  
 Annual Renewal  
 本证书继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年10月16日

2018年12月24日

年 月 日

年 月 日



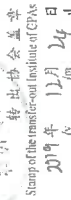
注册会计师事务所变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

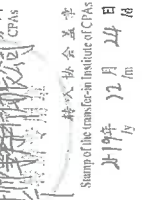
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

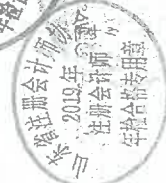


证书编号: 3100000060680  
 No. of Certificate: 3100000060680

批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 2014年11月11日  
 Date of Issuance: 2014/11/11

年度检验  
 Annual Renewal  
 本证书继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.





姓名: 李世博  
 Full name: 李世博  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-10-01  
 Date of birth: 1971-10-01  
 工作单位: 福建立信会计师事务所  
 Working unit: 福建立信会计师事务所  
 身份证号码: 350102197110010011  
 Identity card No.: 350102197110010011



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: 350102070070  
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: 2020年4月30日  
Date of Issuance

2020年4月30日  
2019年3月7日

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

