

天邦食品股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2023]28646号

---

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



## 内部控制审计报告

天职业字[2023]28646号

天邦食品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，我们审计了天邦食品股份有限公司（以下简称“天邦食品”）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，并评价其有效性是天邦食品董事会的责任。

### 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，天邦食品于2022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。

[以下无正文]



内部控制审计报告（续）

天职业字[2023]28646号

[此页无正文]



中国注册会计师：



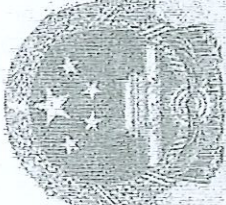
中国注册会计师：



中国注册会计师：







# 营业执照

(副本)(15-1)

扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多便民服务。



统一社会信用代码

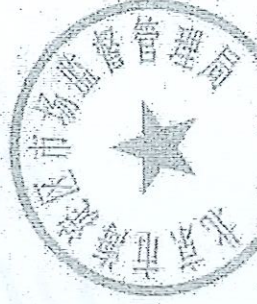
911101085923425568

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 邱靖之  
出资额 15099万元  
成立日期 2012年03月05日  
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(加)

经营范围  
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、年度审计、代理记帐、出具有关报告；基本建设财务管理、会计培训；法律、法规规定的其他业务；企业管理咨询、税务咨询、软件咨询；应用软件开发；计算机系统服务、数据处理、软件销售；产品设计；基础软件服务；软件开发；数据处理(数据中心除外)；呼叫中心；PUE值在1.4以上的云计算数据中心(市场准入条件)；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备；互联网信息服务；开展经营许可项目，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；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



2023年01月17日

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。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0000175

# 说明

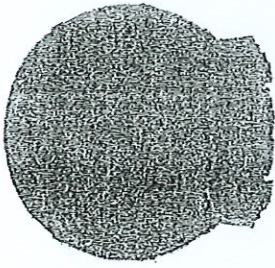
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年十一月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XII)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

山东省注册会计师协会  
Annual Renewal Registration  
2019年  
注册会计师  
年检合格专用章

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

日期

2017年02月23日

山东省注册会计师协会  
2022年  
注册会计师  
年检合格专用章

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

日期

2018年02月29日

山东省注册会计师协会  
Annual Renewal Registration  
2015年  
注册会计师  
年检合格专用章

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

日期

1996年01月01日



姓名 张居忠  
性别 男



出生日期 1955-10-10 (普通合伙)  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
身份证号码 340102701016301  
Identity card No.

山东省注册会计师协会  
Annual Renewal Registration  
2018年  
注册会计师  
年检合格专用章

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

日期

2015年01月01日

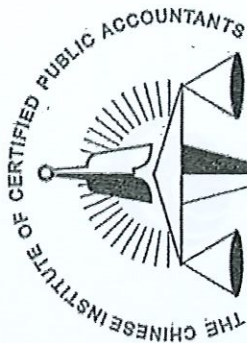
山东省注册会计师协会  
2015年  
注册会计师  
年检合格专用章

证书编号: 340101420005  
No. of Certificate

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

发证日期: 1996年01月01日  
Date of Issuance





中国注册会计师协会

姓名 张辰

性别 男

出生日期 1990-05-21

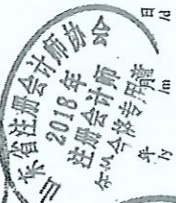
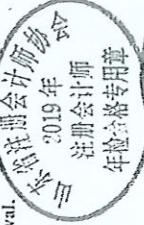
工作单位 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码 61062819900521501X

原工作单位 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所



年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
2020年注册会计师协会  
This certificate is valid for another year after this renewal.



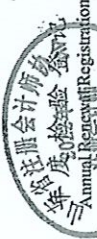
证书编号: 110101500127  
No. of Certificate

批准注册协会 山东注册会计师协会  
Authorized Institute 山东注册会计师协会

发证日期: 2017年12月21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.

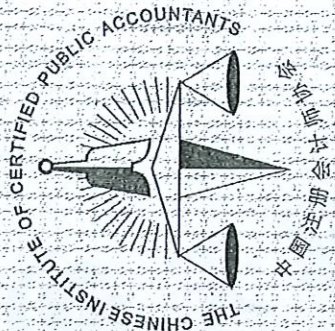


本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年 月 日





姓名 季善芹

Sex Full name

性别 女

Sex

出生日期 1991-05-11

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(普通合伙)上海分所

Working unit

身份证号码 371122199105110628

Identity card No.



证书编号: 110101500368  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019年 05月 15日  
Date of Issuance



This certificate is valid for another year after this renewal.



季善芹(110101500368)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日

年 月 日  
/y /m /d