



内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2016)第 1244 号
(第一页, 共二页)

老百姓大药房连锁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, 我们审计了老百姓大药房连锁股份有限公司(以下简称“老百姓大药房公司”) 2015 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, 并评价其有效性是老百姓大药房公司董事会的责任。

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。



普华永道

普华永道中天特审字(2016)第 1244 号
(第二页, 共二页)

四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为,老百姓大药房公司公司于 2015 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。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师

王斌
中国注册会计师
310000072239

中国·上海市
2016 年 3 月 23 日

注册会计师

李晓蕾
中国注册会计师
李会

证书序号: NO.001933

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》。

发证机关:

二〇一五年十二月十四日
(换发)

中华人民共和国财政部制

此复印件仅供老百姓文苑
送镇有限公司作送交至证监
所会附件材料
用途无效

会计师事务所

执业证书

名称: 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李丹

主任会计师:

办公场所: 上海市浦东新区陆家嘴环路1318号

星展银行大厦6楼

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 31000007

注册资本(出资额): 人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整

批准设立文号: 财会函(2012)52号

批准设立日期: 二〇一二年十二月二十四日



此复印件仅供老百姓大
药房有限公司申递交至证
价监会附件材料 周德
常用有效

营业执照

(副本)

注册号 310000500515589

证照编号 00000002201507220040

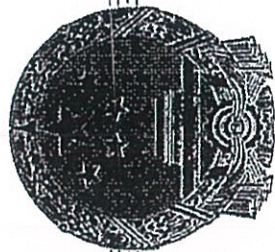
名称 普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 外商投资特殊普通合伙企业
主要经营场所 上海市浦东新区陆家嘴环路 1318 号星展银行大厦 6 楼
执行事务合伙人 李丹
成立日期 2013 年 1 月 18 日
合伙期限 2013 年 1 月 18 日 至不约定期限
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关



2015 年 07 月 22 日



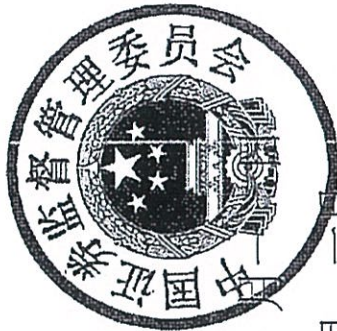
证书序号: 000452

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

此复印件仅供老商姓大
菊庆进箱有限公司作添友至
作证监会附件材料 用途
作证监会附件材料 用途

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
普华永道中天会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 李丹



证书号: 37

发证时间: 二〇〇七年七月一日

证书有效期至: 二〇〇七年七月一日



姓名 王斌 女
Full name 王斌 女
Sex 女
出生日期 1971-09-18
Date of birth 1971-09-18
工作单位 普华永道中天会计师事务所
Working unit 普华永道中天会计师事务所
身份证号码 440102197109181020
Identity card No. 440102197109181020



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: 310000072239
No. of Certificate 310000072239

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

发证日期: 二〇〇八年六月十二日
Date of Issuance 二〇〇八年六月十二日
二〇〇八年四月三十日 换发



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.

2010年05月



日
/d

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.

2011年05月



日
/d

8

7



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.

2012年04月



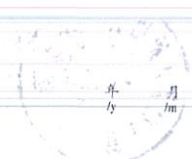
月
/m

日
/d

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04月



年
/y

月
/m

日
/d

2

7

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据财办函[2012]52号文
普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 7 月 1 日
/y /m /d

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d





姓名 李曉露
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1978-04-14
Date of birth
工作单位 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
Working unit
身份证号码 510215197804142125
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.

2011年05月

证书编号:
No. of Certificate 310000072731

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

发证日期: 二〇〇九年八月二十一日
Date of Issuance y / m / d



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d

7

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
2013年7月1日

10

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

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

11