

莲花健康产业集团股份有限公司
内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2024）第 215013 号



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京246FTBAVAE



内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2024)第215013号

莲花健康产业集团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,我们审计了莲花健康产业集团股份有限公司(以下简称“莲花健康公司”)2023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,并评价其有效性是莲花健康公司董事会的责任。

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,莲花健康公司于2023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：

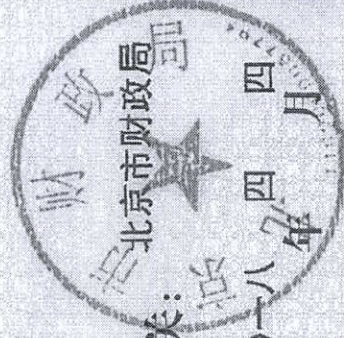


2024年4月28日

证书序号: 0000187

说明

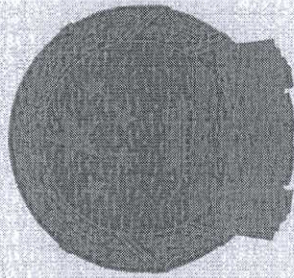
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年四月 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚康春

主任会计师:

经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 谭文君
Sex: 女
出生日期: 1982-12-22
工作单位: 北京注册会计师(北京)会计师事务所
Working unit: 640102621220094
身份证号码: 身份证号码

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 谭文君
证书编号: 110004390001

证书编号: 110004390001
发证机构: 北京注册会计师协会
Date of issuance: 2008-7-5

2008年3月20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.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2013

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

2009年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2012

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

2011年3月4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

转出协会盖章
2013年6月7日

转入协会盖章
2013年6月7日

转出注册会计师
谭文君

转入注册会计师
谭文君

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

转出协会盖章
2013年6月7日

转入协会盖章
2013年6月7日

转出注册会计师
谭文君

转入注册会计师
谭文君


转出: 中审亚太有限 2013.12.30
转入: 中审亚太 2013.12.30

转出: 中审亚太 2014.4.30
转入: 中审亚太 2014.4.30

转出: 中审亚太 2016.12.15
转入: 中审亚太 2016.12.15

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 杜丽
 Phil name: 杜丽
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1987-04-28
 Date of birth: 1987-04-28
 工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司
 Working unit: 中审亚太会计师事务所有限公司
 身份证号码: 13053219870428654X
 Identity card No: 13053219870428654X



姓名: 杜丽
证书编号: 110002104725



2016



2017



2014



2015

证书编号: 110002104725
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年11月17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.



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.



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



2013年12月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2013年12月30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



2014年12月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2014年12月24日

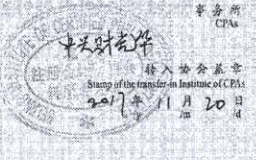
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



2017年11月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



2017年11月20日

注意事项

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.