



华兴会计师事务所(特殊普通合伙) HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址:福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼
Add: 6-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel):0591-87852574
Http://www.fjhxcpa.com

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

内部控制审计报告

华兴审字[2021]21000140025号

拉芳家化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,我们审计了拉芳家化有限公司(以下简称“拉芳家化”)2020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,并评价其有效性是企业董事会的责任。

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,拉芳家化于2020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。



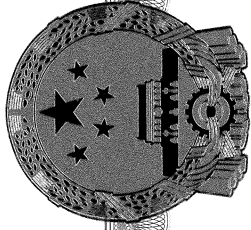
中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月二十七日



营业执照

(副本) 副本编号: 1-1

统一社会信用代码
91350100084343026U



扫描二维码登录
“国家企业信用信
息公示系统”了解
更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 华兴会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2013年12月09日

类型 特殊普通合伙企业

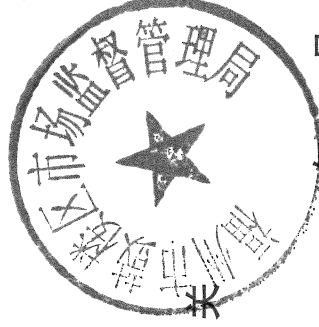
期限 2013年12月09日 至 长期

执行事务合伙人 林宝明

主要经营场所

福建省福州市鼓楼区湖东路152号中
山大厦B座7-9楼

审查会计报表、出具审计报告；验证企业资
本；办理企业合并、分立、清算事宜中
的审计业务；出具有关报告、税务咨询、
管理咨询、其他法律、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

2021年1月4日

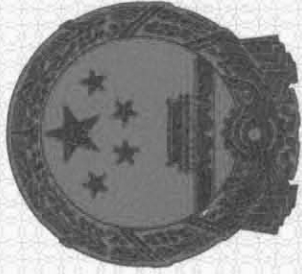
证书序号:0001939

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 林宝明
 主任会计师: 林宝明
 经营场所: 福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 35010001
 批准执业文号: 闽财会(2013)46号
 批准执业日期: 2013年11月29日



证书序号：000395

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

华兴会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



林宝明



证书号：47

发证时间：二〇一〇年十月十日

证书有效期至：二〇二一年十月十日

姓名: 谭灏
 Full name: Tan Hao
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1973-09-24
 Date of birth: 1973-09-24
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: Guangdong Zhengzhong Zhujiang Accounting Firm Co., Ltd.
 身份证号码: 440104730924072
 Identity card no.: 440104730924072



证书编号: 440100010030
 No. of Certificate: 440100010030

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

发证日期: 一九九七年十二月三十日
 Date of Issuance: 1997/12/30

2011年4月30日换发



谭灏(440100010030), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



谭灏(440100010030), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



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

广东正中珠江会计师事务所
 Guangdong Zhengzhong Zhujiang Accounting Firm Co., Ltd.
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020年4月1日
 4/1/2020

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华兴会计师事务所
 Huaxing Accounting Firm Co., Ltd.
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020年4月1日
 4/1/2020

姓名 Full name 王福彬
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1990-01-04
 工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 360734199001042419



证书编号: 440100790158
 No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 05 月 21 日
 Date of Issuance



王福彬(440100790158), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



王福彬(440100790158), 已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2020)132号。



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

