



内部控制审计报告

普华永道中天特审字(2022)第 2006 号
(第一页, 共二页)

东鹏饮料(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,我们审计了东鹏饮料(集团)股份有限公司(以下简称“东鹏饮料”)2021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,并评价其有效性是东鹏饮料董事会的责任。

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。



普华永道中天特审字(2022)第 2006 号
(第二页, 共二页)

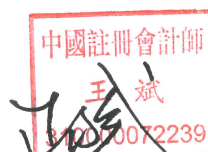
四、财务报告内部控制审计意见

我们认为, 东鹏饮料于 2021 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·上海市
2022 年 2 月 25 日

注册会计师

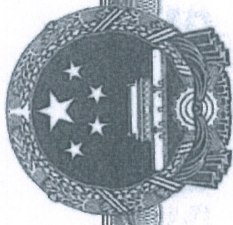


王斌

注册会计师



李彦华



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100000609134343

证照编号: 00000002202201180028

中国(上海)自由贸易试验区

名称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年01月18日

类型 外商投资特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年01月18日至不约定期限

执行事务合伙人 李丹

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

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】

此复印件仅供 东鹏饮料(集团)股份有限公司

内部控制审计报告【普华永道中天特审字(2022)第2006号】后附

之用,其他用途无效。



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。



登记机关

2022年01月18日

此复印件仅供 东鹏饮料(集团)股份有限公司

内部控制审计报告

【普华永道中天特审字(2022)第2006号】后附之

用, 其他用途无效。

证书序号: NO.000525

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凭证。

- 1、《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。
- 2、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 3、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》。

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: 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号

星辰银行大厦507单元01室

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

发证机关:



中华人民共和国财政部制



姓名 王斌
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1971-09-18
 Date of birth
 工作单位 普华永道中天会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)广州分所
 身份证号码 440102197109181020
 Identity card No.



年度检验登记



王斌(310000072239), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



证书编号: 310000072239
 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: 2002 年 06 月 12 日
 Date of issuance y m d

2018年3月换发



王斌(310000072239), 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。



310000072239



王斌(310000072239), 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。



310000072239

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.



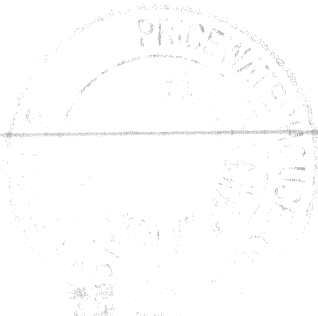
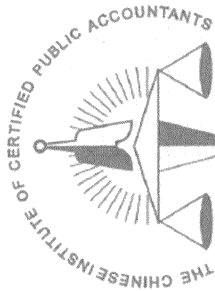
王斌(310000072239), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021) 268号。



310000072239

ly /m /a

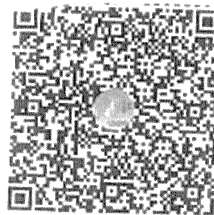




姓名	李彦华
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1989-10-25
Date of birth	
工作单位	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit	
身份证号码	440105198910253329
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration



李彦华(310000074522), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



证书编号: 310000074522
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: 2016 年 05 月 13 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration



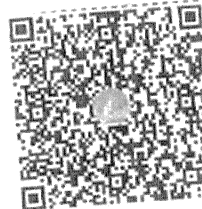
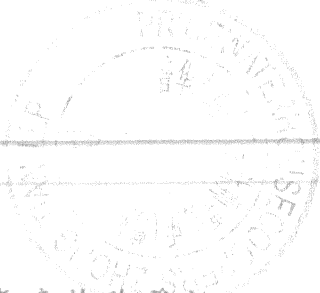
李彦华(310000074522), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



310000074522

年 月 日
/y /m /d

6



李彦华(310000074522), 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。



310000074522



李彦华(310000074522), 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。



310000074522

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.



李彦华(310000074522), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



310000074522

年 月 日
/y /m /d

8

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
/y /m /d

9