

**宜华健康医疗股份有限公司**

**内部控制审计报告**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

# 内部控制审计报告

中兴华内控审计字（2023）第 010054 号

宜华健康医疗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，我们审计了宜华健康医疗股份有限公司（以下简称“宜华健康公司”）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、宜华健康公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是宜华健康公司董事会的责任。

### 二、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。

### 三、导致无法表示意见的事项

2022 年 4 月 28 日鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“鹏盛事务所”）对宜华健康公司出具了否定意见的内控审计报告，否定意见中所涉及违规担保和江阴百意中医医院有限公司小股东资金占用问题，企业已于 2022 年通过转让江阴百意中医医院有限公司股权给小股东解决了小股东资金占用问题。

截止至 2022 年 12 月 31 日，宜华健康公司内控整改后运行时间不满一年，我们无法对其内控整改的成果进行有效测试。

### 四、财务报告内部控制审计意见



由于审计范围受到上述限制，我们未能实施必要的审计程序以获取发表意见所需的充分、适当证据，因此，我们无法对宜华健康医疗股份有限公司财务报告内部控制的有效性发表意见。

### 五、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们未发现宜华健康公司的非财务报告内部控制存在重大缺陷。由于存在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对宜华健康公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。



中国注册会计师：  
  
11000208005

中国注册会计师：  
  
360200010013

2023年4月28日



# 营业执照

(副本) (5-4)



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。

统一社会信用代码

91110102082881146K

|         |                   |        |                       |
|---------|-------------------|--------|-----------------------|
| 名称      | 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) | 出资额    | 6871万元                |
| 类型      | 特殊普通合伙            | 成立日期   | 2013年11月04日           |
| 执行事务合伙人 | 李尊农, 乔久华          | 主要经营场所 | 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层 |

许可项目：注册会计师业务；代理记账；代理记帐。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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03月08日

国家企业信用信息公示系统网址：

<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所

# 执业证书



名称：中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

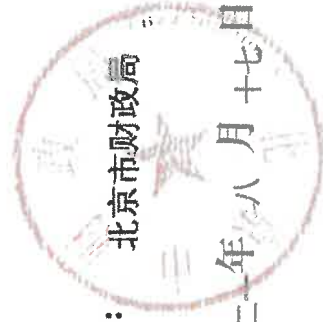
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

## 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：北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Review of Registration

本证书在有效期内有效，过期作废。  
This certificate is valid for another year after this year.



姓名: 王珏  
Full name: 王珏  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1969-03-16  
Date of birth: 1969-03-16  
工作单位: 北京安海通会计师事务所有限公司  
Work unit: 北京安海通会计师事务所有限公司  
身份证号码: 10105660316542  
Identity card no: 10105660316542



姓名: 王珏  
ID NUMBER: 11000200005

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

同意变更  
I agree to be transferred here

同意变更  
I agree to be transferred here

字博通

北京安海通会计师事务所  
Beijing Anhaitong CPA Firm

同意变更  
I agree to be transferred here

王珏  
Wang Jue

中興華會計師事務所(特殊普通合夥)  
報告專用章

年度检验登记  
Annual Review of Registration



证书编号: 11000200005  
No. of Certificate: 11000200005  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
发证日期: 二〇〇四年十一月  
Date of Issuance: 2004 年 11 月 21 日



年度检验登记  
Annual Renewal Register

姓名: 邱淑华

证书编号: 3602D010017

本证书有效期限: 一年  
This certificate is valid for another year after this renewal



证书编号:  
No. of Certificate

360200010017

北京注册会计师协会  
Beijing Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

一九九五年  
1995

十月  
10

二〇一〇年  
2010



年度检验登记  
Annual Renewal Register



本证书有效期限: 一年  
This certificate is valid for another year after this renewal

1995



年度检验登记  
Annual Renewal Register

本证书有效期限: 一年  
This certificate is valid for another year after this renewal



姓名: 邱淑华  
Full name: 邱淑华

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1962-03-06  
Date of birth: 1962-03-06

工作单位: 中惠会计师事务所有限责任公司  
Work unit: 中惠会计师事务所有限责任公司

身份证号码: 360103630305312  
Identity card No.: 360103630305312

