

上海妙可蓝多食品科技股份有限公司  
2023 年度内部控制审计报告

自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止年度



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 内部控制审计报告

毕马威华振审字第 2404244 号

上海妙可蓝多食品科技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，我们审计了上海妙可蓝多食品科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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。

内部控制审计报告(续)

毕马威华振审字第 2404244 号

四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵公司于 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。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师



吴旭初

Handwritten signature of Wu Xuchou in black ink.



李倩

Handwritten signature of Li Qian in black ink.



中国 北京

2024 年 3 月 23 日



证书序号: NO.000421

# 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:

中华人民共和国财政部

此复印件仅供出具业务报告目的使用, 其他用途无效



## 会计师事务所 执业证书

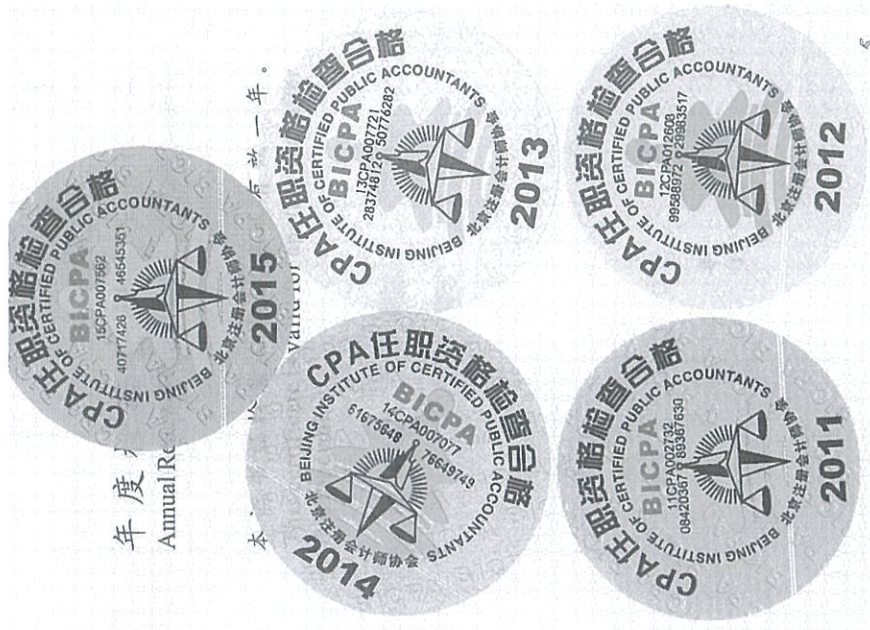


名称: 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 邹俊  
 主任会计师:  
 办公场所: 北京市东长安街1号东方广场  
 东2座办公楼8层  
 组织形式: 特殊的普通合伙企业  
 会计师事务所编号: 11000241  
 注册资本(出资额): 人民币壹亿零壹拾伍万元整  
 批准设立文号: 财会函(2012)31号  
 批准设立日期: 二〇一二年七月五日



姓 名 莫旭初  
Full name 莫旭初  
性 别 男  
Sex 男  
出生日期 1981-07-18  
Date of birth 1981-07-18  
工作单位 毕马威华振会计师事务所  
Working unit 毕马威华振会计师事务所  
身份证号码 320602198107181515  
Identity card 320602198107181515





年度  
Annual Re

后 一 年。



110002410841

证书编号:  
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

二〇一〇年

发证日期:  
Date of Issuance

月 日

月 日



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.



姓名：吴旭初

证书编号：110002410841



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.

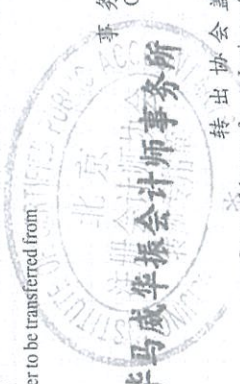
年 /y  
月 /m  
日 /d

3620  
所

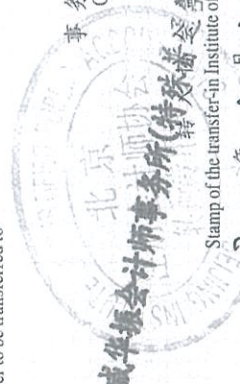


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from


 毕马威华振会计师事务所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012 年 8 月 20 日  
 y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to


 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2012 年 8 月 20 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

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

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



此复印件仅供出具业务报告目的使用，其他用途无效。



|                   |                     |
|-------------------|---------------------|
| 姓 名               | 李倩                  |
| Full name         | 李倩                  |
| 性 别               | 女                   |
| Sex               | 女                   |
| 出生日期              | 1984-06-18          |
| Date of birth     | 1984-06-18          |
| 工作单位              | 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) |
| Working unit      | 毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 身份证号码             | 370306198406182524  |
| Identity card No. | 370306198406182524  |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书从签发之日起  
继续有效一年。  
this certificate is valid  
for one year after  
issuance.



姓名：李倩  
证书编号：110002414270

证书编号：  
No. of Certificate 110002414270

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

发证日期：  
Date of Issuance 2015 年 05 月 08 日

