

上海贵酒股份有限公司

中兴财光华审专字（2024）第 202110 号



内部控制审计报告

中兴财光华审专字（2024）第202110号

上海贵酒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，我们审计了上海贵酒股份有限公司（以下简称“贵酒股份公司”）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酒股份公司董事会的责任。

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，贵酒股份公司于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。

五、强调事项

贵酒股份于2024年2月20日收到上海证券交易所对公司下发的《关于岩石股份有关信访投诉事项的监管工作函》（上证公函【2024】0147号），文件提示对贵酒股份关联方及关联方交易披露存疑。贵酒股份公司无法提供充分、适当的依据证明关联方及关联方交易披露存疑事项。上述事项表明贵酒股份公司可能在识别关联方关系及关联交易方面的内控存在缺陷。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙) (盖章)



中国·北京

中国注册会计师:

(签名并盖章)



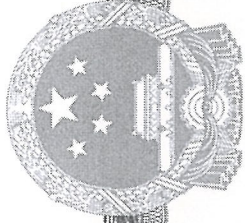
中国注册会计师:

(签名并盖章)



2024年4月25日





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



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。

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 姚庚春,王凤岐,丁亚轩,杨海龙

出资额 3770万元

成立日期 2013年11月13日

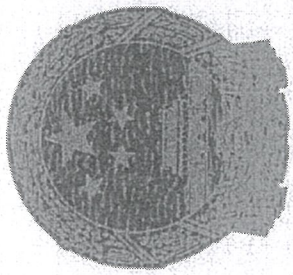
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

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，出具有关审计报告；承接其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询；开展依法须经批准的项目经营活动；经相关部门批准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08月08日



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

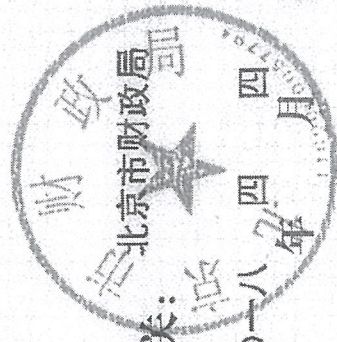
批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日

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：

北京市财政局
二〇一八年四月四日

与原件一致

中华人民共和国财政部制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 王家滨
Sex: 男
出生日期: 1966年10月29日
工作单位: 中才会计师事务所
身份证号: 302501661029067

证书编号: 100000711845

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

姓名: 王家滨
证书编号: YD00002711845

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 100000711845
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28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.

2017

2016

2015

2014

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.

2012

2013

2010

2011

与原件一致

2006年3月1日

北京注册会计师协会
2007年度任职资格审查合格

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

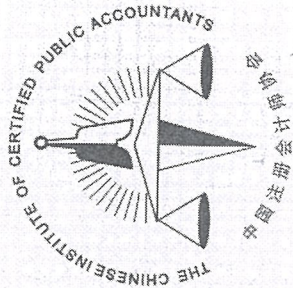
转出: 兴华 2013.6.25
转入: 中才会计师事务所 2013.6.25

转出: 兴华 2014.11.26
转入: 中才会计师事务所 2014.11.26

NOTES

- When practicing, the CPA shall follow the client this certificate's use restrictions.
- 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.

与原件一致



姓名 Full name 余利民
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1978-11-25
 工作单位 Working unit 中兴财光华会计师事务所
 身份号码 Identity card No. (特殊普通合伙)
 330821197811254914



姓名: 余利民
 证书编号: 110102050314

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.

证书编号:
 No. of Certificate 110102050314

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

发证日期:
 Date of Issuance 2020 年 10 月 16 日

年 月 日
 月 日 日