

上海贵酒股份有限公司

中兴财光华审专字（2025）第 202112 号

内部控制审计报告

中兴财光华审专字(2025)第202112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”）2024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2024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

我们提醒内部控制审计报告使用者关注：1、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。2、贵酒股份本年度因人员离职资料交接不完善导致设备工程项目部分记录缺失，存在内控缺陷。

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



中国注册会计师：

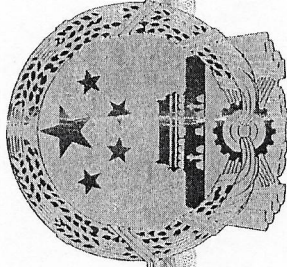
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2025 年 4 月 18 日



营业执照

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

执行事务合伙人 姚庚春、王凤岐、丁亚轩、杨海龙

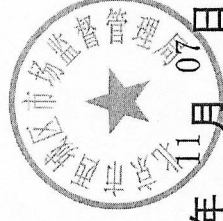
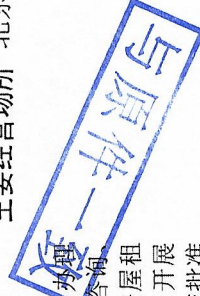
经营范围

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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。）

出资额 3850 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



登记机关

2024 年

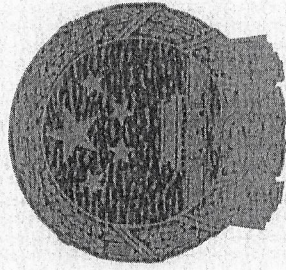
11 月

07 日

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

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

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

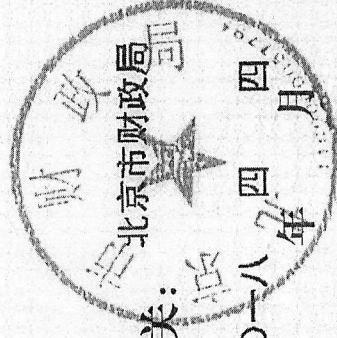
批准执业日期：2014年03月28日

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》。

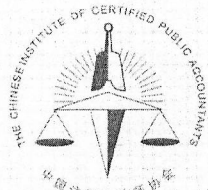
统一抄送



发证机关：

北京市财政局
2014年4月20日

中华人民共和国财政部制



姓名 管咏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-12-25
Date of birth
工作单位 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
Working unit
身份证号码 421148119901225742X
Identity card No.

与原件一致



证书编号:
No. of Certificate 110001699220

批准注册协会:
Authorizes Institute of CPAs
湖北省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 2019 年 07 月 23 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

管咏 110001699220

2020年已通过



管咏 (110001699220)

2021年已通过



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

年 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.

注册会计师变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from
中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
湖北分所
CPA

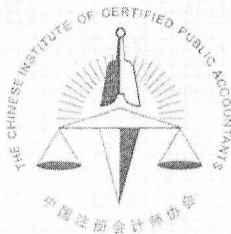
转出协会盖章
Stamp of the transferor's institute of CPAs
2021年 11 月 2 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

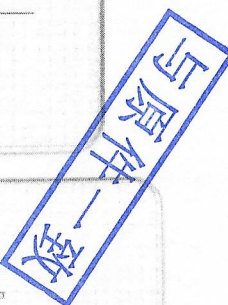


第 12 号
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transferee's institute of CPAs
2021年 12 月 6 日



姓 名
Full name 孟利
性 别
Sex 女
出生日期
Date of birth 1971-10-14
工作单位
Working unit 尤尼泰振青会计师事务所
(特殊普通合伙) 北京自贸
身份证号码
Identity card No. 试验区分所
142729197110141222



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

474704170001

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

发证日期:
Date of Issuance

2024 年 11 月 26 日
y m d

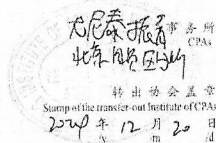
年 月 日
y m d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

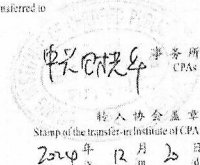
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

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



年 月 日
y m d

2024 年 12 月 20 日
y m d