

贵州南方乳业股份有限公司

## 内部控制审计报告

国富审字[2026]11470005号



北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

通讯地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 3 层

电话：010-88216011

邮政编码：100036

## 内部控制审计报告

国富审字[2026]11470005 号

贵州南方乳业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，我们审计了贵州南方乳业股份有限公司（以下简称“南方乳业公司”）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、南方乳业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，并评价其有效性是南方乳业公司董事会的责任。

### 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

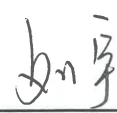
内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

#### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，贵州南方乳业股份有限公司于 2025 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。



中国注册会计师：

  
刘宇



中国注册会计师：

  
刘功



2026年3月27日



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108MA007YBQ0G



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。

(副本)(5-1)



名称 北京国通会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 万奇见、郑彦臣

出资额 1240 万元

成立日期 2016 年 08 月 31 日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼  
3 层 301

经营范围

从事会计师事务所业务；企业管理咨询；税务咨询；税务代理；代理记账。（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。）

登记机关



2025 年 12 月 11 日



# 会计师事务所 执业证书

名称：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）  
首席合伙人：万奇见  
主任会计师：  
经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层301  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010274  
批准执业文号：京财会许可[2017]0018号  
批准执业日期：2017年4月27日

证书序号：0020228

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

2024年4月1日

中华人民共和国财政部制





姓名 刘宇  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1970年07月21日  
Date of birth

工作单位 国富浩华会计师事务所甘肃分所  
Working unit

身份证号码 620102197007214614  
Identity card No.



110101300071

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
甘肃省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2012 年 12 月 31 日

合格, certificate is valid for another year

# 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：刘宇

证书编号：110101300071

年 /y  
月 /m



# 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.



刘宇 110101300071

年 /y  
月 /m  
日 /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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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



# 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



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2009年10月13日

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

2009年10月13日

# 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

## NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. 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.





姓 名 刘 功  
Full name \_\_\_\_\_  
性 别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出 生 日 期 1983-11-19  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工 作 单 位 北京国富会计师事务所 (特  
Working unit \_\_\_\_\_ 殊普通合伙)  
身 份 证 号 码  
Identity card No. 120225198311193578

# 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：刘功  
证书编号：110102740014



刘功 110102740014

110102740014

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

2020

发证日期：  
Date of Issuance

2020 年 /y 12 月 /m 16 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d