

四川水井坊股份有限公司

内部控制审计报告

2025年12月31日



内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZA12889 号

四川水井坊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，我们审计了四川水井坊股份有限公司（以下简称水井坊）2025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，并评价其有效性是水井坊董事会的责任。

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，水井坊于 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：

赵敏



中国注册会计师：

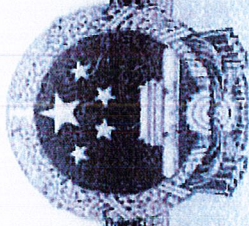
施朝昂



中国·上海

2026 年 4 月 28 日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



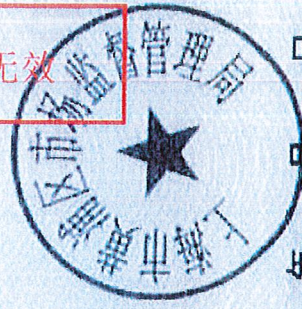
扫描该二维码
即可了解更多
备案、许可、
变更信息、体
裁等多应用服务。

仅供出报告使用，其他无效

出资额 人民币15650.0000万元整
成立日期 2011年01月24日
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国
经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告, 出具验资报告, 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具审计报告, 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 代理记帐; 税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。



登记机关

2026年03月11日

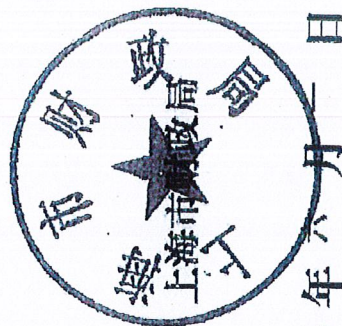
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

证书序号:0001247

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》。

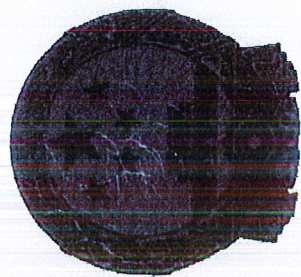
仅供出报告使用，其他无效。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称:立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人:宋建弟

主任会计师:

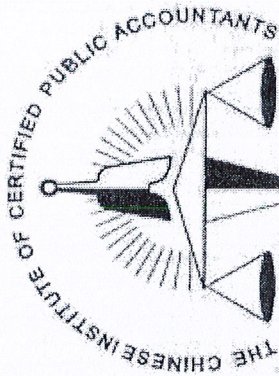
经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:310000096

批准执业文号:沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

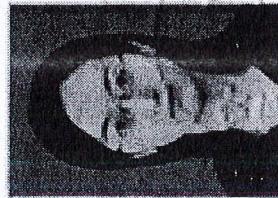
批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



中国注册会计师

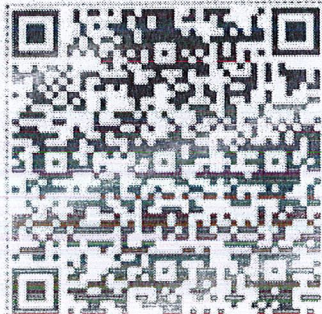
仅供年检使用

姓名: 赵敏
 Full name: 赵敏
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1975-06-07
 Date of birth: 1975-06-07
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 310102197506070140
 Identity card No.: 310102197506070140



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.



赵敏(310000062231)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日



赵敏的年检二维码

证书编号:
 No. of Certificate

310000062231

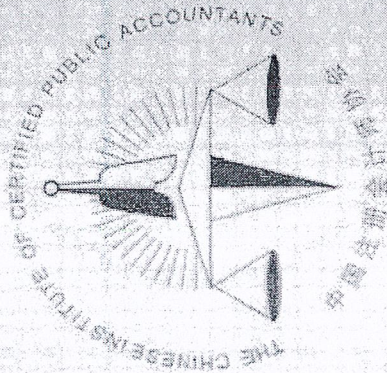
批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance

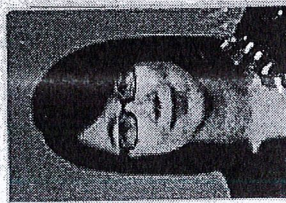
2005 年 05 月 23 日
 05 /m /d

年 月 日
 / /



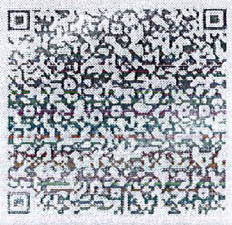
仅供内部使用,其他无效

姓名: 施朝禹
 Full name: Shi Chaoyu
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1973-10-24
 Date of birth: 1973-10-24
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普
 Working unit: Lixin CPAs LLP (Special
 通合伙)
 身份证号: 310110197310042023
 Identify card No: 310110197310042023



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.



施朝禹年检二维码

证书编号: 31000000251
 No. of Certificate

发证机构: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 31 日
 Date of issuance

年 月 日