

广州珠江啤酒股份有限公司
2023年12月31日内部控制审计报告

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：粤24S262L4XY





广东中职信会计师事务所(特殊普通合伙)

GUANGDONG ZHONGZHIXIN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：广州市天河区珠江东路11号高德置地秋广场F座10楼
10th Floor, Autumn F, GT Land Plaza,
11 Zhujiang East Road, Tianhe District,
Guangzhou, China

邮箱：zzxcpa@163.com
电话：020-38324928/38351263
传真：020-38213172
网址：www.zzxcpa.com

内部控制审计报告

中 职 信 审 字 (2024) 第 0998 号

广州珠江啤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，我们审计了广州珠江啤酒股份有限公司（以下简称“珠江啤酒”）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，并评价其有效性是珠江啤酒董事会的责任。

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，珠江啤酒于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。



(此页无正文)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·广州

二〇二四年三月二十七日





编号: S0652020064031C(3-1)

统一社会信用代码

91440101MA9UN3YT81

营业执照

(副本)

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”,
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 广东中联会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业(普通合伙)

执行事务合伙人 聂铁良

出资额 壹仟零壹拾柒万捌仟元(人民币)

成立日期 2020年06月28日

主要经营场所 广州市天河区珠江东路11号1001室(部位:自编01-04、06单元)(仅限办公)

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询,网址:<http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)



登记机关

2023年 1月 28日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

<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





会计师事务所

执业证书



名称：广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）

通合伙）

首席合伙人：聂铁良

主任会计师：

经营场所：

广州市天河区珠江东路11号1001室（总部）

位：自编01-04、06单元（仅限办公）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：44010157

批准执业文号：粤财会[2008]04号

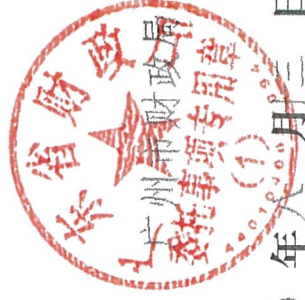
批准执业日期：2008年4月21日

证书序号：0012934

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：



二〇二〇年九月三日

中华人民共和国财政部制





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.



2022年检验通过印花(李俊杰)



姓名: 李俊杰
Full name: 李俊杰
性别:
Sex:
出生日期: 1978-11-08
Date of birth: 1978-11-08
工作单位: 东中诚信会计师事务所
Working unit: 东中诚信会计师事务所
身份证号: 4103111978110875435
Identity card No: 4103111978110875435



证书编号: 410300010059
No. of Certificate: 410300010059
批准注册协会: 河南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 河南省注册会计师协会
发证日期: 2023年09月25日
Date of issuance: 2023年09月25日
2022年8月换发

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.



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

李俊杰

会员编号 410300010059

李俊杰 410300010059

2023年07月

年检通过

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.

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.

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.

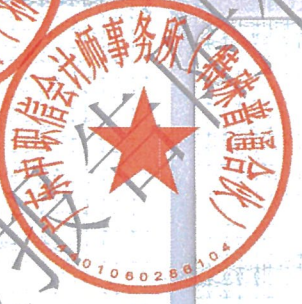


姓名 Full name 邓集龙 男
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 17-10-1986
 工作单位 Working unit 广东中诚信会计师事务所 (特殊普通合伙)
 身份证号码 Identity card No. 440101570011



邓集龙
 会员编号 440101570011
 2023年07月
 年检通过

年 月 日
 /y /m /d



证书编号: 440101570011
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2016年01月14日
 Date of Issuance
 2022年8月换发

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.



2022年检通过印花 (邓集龙)

日 /d