

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2022]000241号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报备统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022933016646
报告名称:	山西杏花村汾酒厂股份有限公司内部控制 审计报告
报告文号:	大华内字[2022]000241
被审(验)单位名称:	山西杏花村汾酒厂股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月24日
签字人员:	张新发(140100030011), 王建宏(310000060879)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

山西杏花村汾酒厂股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2021 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2022]000241号

山西杏花村汾酒厂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，我们审计了山西杏花村汾酒厂股份有限公司（以下简称山西汾酒）2021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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，山西汾酒于2021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。

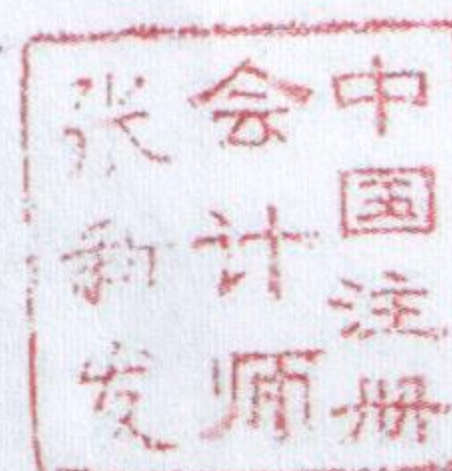
大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

张新发

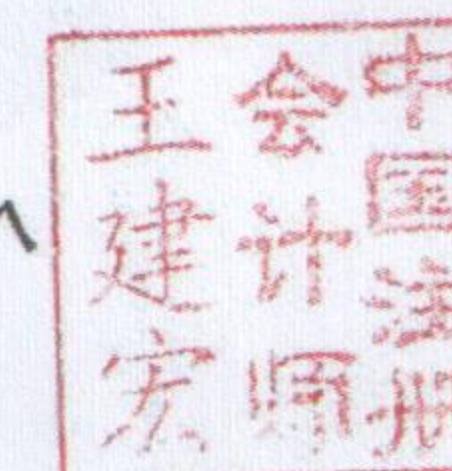
张新发



中国注册会计师：

王建宏

王建宏



二〇二二年四月二十六日



统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
负责人 梁春, 杨耀光
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, 出具有关审计报告; 代理企业纳税申报、税务咨询、税务筹划、税务培训、法律事务; 接受委托, 依法办理企业破产清算事宜; 依法开展其他经营活动。

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**



登记机关

2021年12月01日

证书序号: 0000093

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:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



姓名: 李 强
 Full name: 李 强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1970-12-16
 Date of birth: 1970-12-16
 工作单位: 上海立信会计师事务所有限公司
 Working unit: 上海立信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 610113197012160012
 Identity card No.: 610113197012160012



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.

2018 年 3 月 21 日
 上海立信会计师事务所有限公司
 注册会计师 李强

证书编号: 130100030011
 No. of Certificate: 130100030011
 批准注册协会: 上海市
 Authorized Institute of CPAs: 上海市
 发证日期: 2018 年 03 月 21 日
 Date of Issuance: 2018 年 03 月 21 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.

2018 年 3 月 13 日
 上海立信会计师事务所有限公司
 注册会计师 李强

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.

2018 年 11 月 20 日
 上海立信会计师事务所有限公司
 注册会计师 李强

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 10 月 25 日

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 11 月 10 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 11 月 10 日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 11 月 10 日



证书编号: 3100R0060879
 No of Certificate
 批准注册协会: 山西省
 Authorizing Institute of CPAs
 发证日期: 2015 年 05 月 26 日
 Date of Issuance

姓名: 王建宏
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1988-07-16
 Date of Birth
 工作单位: 山西中恒会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码: 142228198807160635
 Identity card No.



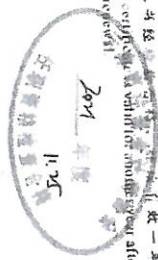
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前的一月
 This certificate is valid for another year after
 this renewal



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前的一月
 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

山西中恒会计师事务所有限公司
 Shanxi Zhongheng CPAs
 2018年10月25日
 Stamp of the transferor (Institute of CPAs)

山西中恒会计师事务所有限公司
 Shanxi Zhongheng CPAs
 2018年10月14日
 Stamp of the transferee (Institute of CPAs)

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，期满前的一月
 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

山西中恒会计师事务所有限公司
 Shanxi Zhongheng CPAs
 2018年10月13日
 Stamp of the transferor (Institute of CPAs)

山西中恒会计师事务所有限公司
 Shanxi Zhongheng CPAs
 2018年10月13日
 Stamp of the transferee (Institute of CPAs)