

中信尼雅葡萄酒股份有限公司
二〇二三年十二月三十一日
内部控制审计报告

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

内部控制审计报告

永证专字(2024)第310145号

中信尼雅葡萄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,我们审计了中信尼雅葡萄酒股份有限公司2023年12月31日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,并评价其有效性是中信尼雅葡萄酒股份有限公司董事会的责任。

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

内部控制具有其固有的局限性,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,中信尼雅葡萄酒股份有限公司于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)



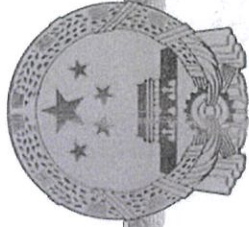
中国·北京

中国注册会计师：


中国注册会计师：


二〇二四年四月二十五日





统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

资 额 1500万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月20日

执行事务合伙人 吕江

经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）



本复印件无效
1101052164287
审计报告使用

登记机关

2024年01月24日



证书序号: 0011966



会计师事务所

执业证书



名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日

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。
- 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

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 齐新敏
 Full name: 齐新敏
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1971-12-23
 Date of birth: 1971-12-23
 工作单位: 北京中光华会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京中光华会计师事务所有限公司
 身份证号码: 13010719711223062x
 Identity card No.: 13010719711223062x

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

齐新敏

会员编号: 110001900013

最后年检时间: 2022年08月

年检结果: 年检通过

历年记录

2014年
 年检日期: 2022-04-18

通过



姓名: 齐新敏
 证书编号: 110001900013

110001900013

证书编号: 110001900013
 No. of Certificate: 北京注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized institute of CPAs

发证日期: 二〇〇八年九月二十五日
 Date of issuance: 2008年9月25日



2009年3月20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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

10

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

11



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
/ /

6

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
/ /

7



姓名 丁文
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1958-10-12
Date of birth
工作单位 北京永路会计师事务所
Working unit
身份证号码 230103581012003
Identity card No.

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

丁文

会员编号 230100020201

最后年检时间 2022年08月
年检结果 年检通过

三年记录

2014年
年检日期: 2022-04-18

2013年
2022-04-18

通过

通过

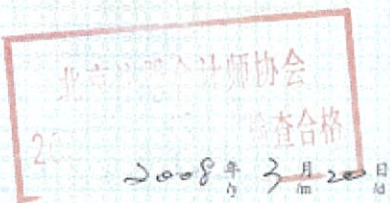


姓名: 丁文
证书编号: 230100020201

证书编号: 230100020201
No. of Certificate

批准注册协会: 北京永路会计师事务所
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年12月3日
Date of Issuance



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.



丁文的年检二维码



2019年3月20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.



年 月 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
年 月 日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
y m d