

山东惠发食品股份有限公司

审计报告

和信审字(2024)第000193号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2



和信会计师事务所(特殊普通合伙)
二〇二四年三月二十八日



内部控制审计报告

和信审字(2024)第 000193 号

山东惠发食品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，我们审计了山东惠发食品股份有限公司（以下简称惠发食品公司）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，并评价其有效性是惠发食品公司董事会的责任。

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，惠发食品公司于 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。



中国注册会计师:  迟慰


中国注册会计师:  王建英


2024 年 3 月 28 日



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码

913701000611889323



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 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013 年 04 月 23 日

执行事务合伙人 王晖

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围 审查企业财务报表、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。（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）



审计报告使用

登记机关



2024 年 01 月 05 日



会计师事务所 执业证书

名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路11号

组织形式：特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

批准执业文号：鲁财会协字〔2000〕03号

批准执业日期：2000-07-29

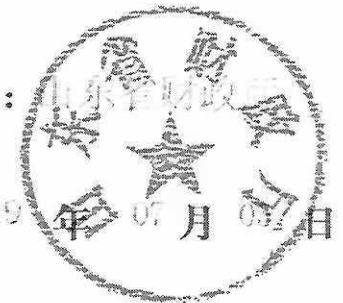


证书序号：0011555

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：



中华人民共和国财政部制



姓名 迟璧
 Full name 迟璧
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1972-03-24
 Date of birth 1972-03-24
 工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码 370802197203243215
 Identity card No. 370802197203243215

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

更名: 和信会计师事务所(普通合伙)



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

2019年 7月 19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

2019年 7月 19日

10

证书编号: 370800010012
 No. of certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年09月19日
 Date of Issuance

年度检验合格
 Annual Renewal Passed

2021年度检验合格
 2021 Annual Renewal Passed



姓名: 王建英
 Full name: _____
 性别: 男
 Sex: _____
 出生日期: 1988-02-04
 Date of birth: _____
 工作单位: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 370612198802043052
 Identity card No.: _____



证书编号: 370100010141
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会
 发证日期: 2018年05月29日
 Date of Issuance: _____

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit of CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred to:
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年8月21日
 注册会计师
 CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 His/Her/Its/are is/are registered.

