

宏辉果蔬股份有限公司

2024 年度

内部控制审计报告

索引

页码

内部控制审计报告

1-2



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288
传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

内部控制审计报告

XYZH/2025GZAA3B0210

宏辉果蔬股份有限公司

宏辉果蔬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,我们审计了宏辉果蔬股份有限公司(以下简称宏辉果蔬)2024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,并评价其有效性是宏辉果蔬董事会的责任。

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，宏辉果蔬于 2024 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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



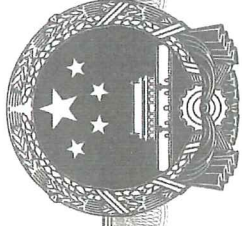

中国注册会计师：




中国 北京

二〇二五年四月二十三日





营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8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。)

登记机关



2025年 01月 24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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

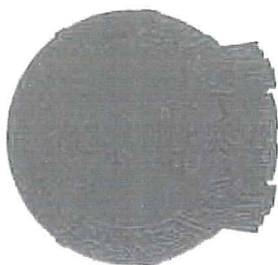
证书序号: 0014624

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局

2011年5月 日



姓名 欧金光
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1986-02-13
Date of birth _____
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit _____
身份证号码 452424198602151215
Identity card No. _____

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.

2016年 4月 06日



欧金光(110101365086)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格复审。通过文号：粤注协〔2017〕54号。

110101365086

证书编号: 110101365086
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
发证日期: 2015年 04月 13日
Date of Issuance: 2015 /m /d



欧金光(110101365086)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格复审。通过文号：粤注协〔2020〕132号。



欧金光(110101365086)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格复审。通过文号：粤注协〔2021〕268号。



欧金光(110101365086)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格复审。通过文号：粤注协〔2018〕58号。



欧金光(110101365086)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格复审。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

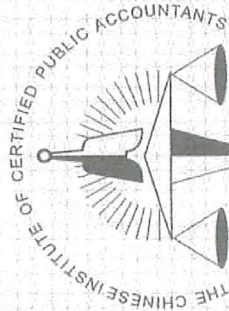
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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: 欧金光 2022
证书编号: 110101365086



姓名: 欧金光 [2023]
证书编号: 110101365086



中国注册会计师协会

姓名

Full name

纪耀坤

性别

Sex

男

出生日期

Date of birth

1983-10-15

工作单位

Working unit

信永中和会计师事务所

身份证号码

Identity card No.

(特殊普通合伙)广州分所

440507198310152238



纪耀坤(110001581159), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2021〕268号。



姓名: 纪耀坤 2021
证书编号: 110001581159

日

/d

证书编号:
No. of Certificate

110001581159

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广东注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010年06月12日

2021年6月换发

年 An

月 Th

纪耀坤 [2023]

证书编号: 110001581159

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 /y

月 /m

日 /d

年 /y

月 /m

日 /d