

佳禾食品工业股份有限公司  
2025 年度内部控制审计报告

天衡专字（2026）00524 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入  
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，  
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）进行查验。  
报告编号：苏26H6JUAHLV



# 内部控制审计报告

天衡专字（2026）00524 号

佳禾食品工业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，我们审计了佳禾食品工业股份有限公司（以下简称佳禾食品）2025 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，并评价其有效性是佳禾食品董事会的责任。

## 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的遵循程度降低，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，佳禾食品公司于 2025 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，为《佳禾食品工业股份有限公司2025年度内部控制审计报告》(天衡专字(2026)00524号)签章页。



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

2026年4月23日

中国注册会计师：陈笑春  
(项目合伙人)



中国注册会计师：赵海荣





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202601150018



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。

扫描经营主体身份证码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
法定代表人 郭澳  
经营范围  
出资额 1500万元整  
成立日期 2013年11月04日  
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）  
一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；工程造价咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；除依法须批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关

2026年01月15日





# 会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：郭澳  
 主任会计师：  
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼  
 组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：32000010  
 批准执业文号：苏财会[2013]39号  
 批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

## 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：江苏省财政厅  
 二〇一三年三月 日

中华人民共和国财政部制



姓名 陈笑春  
 Full name 文  
 性别 女  
 Sex 1983-02-04  
 出生日期 1983-02-04  
 Date of birth  
 工作单位 大衡会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit  
 身份证号码 320114198302041241  
 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.



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



姓名 Full name 赵海荣  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1991-01-17  
 工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 320105199101170754



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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d