

立高食品股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字(2026)0600232号



中审众环  
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼  
邮政编码:430077

Zhongshenzhonghuan Certified Public Accountants LLP  
17-18/F, Yangtze River Industry Building,  
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215  
传真 Fax: 027-85424329

## 内部控制审计报告

众环审字(2026)0600232号

立高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,我们审计了立高食品股份有限公司(以下简称“立高食品公司”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、立高食品公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是立高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,立高食品公司于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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



朱晓红

中国注册会计师:



邓聪

中国·武汉

2026年4月27日



# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经审批的项目，经相关部门审批后方可开展经营活动）

登记机关



2025年 11月 18日



# 会计师事务所

# 执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道  
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

## 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：



二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制

420100051005

证书编号: 420100051005



批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期: 2010年09月15日  
Date of Issuance: 2010 / 09 / 15

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



年 月 日  
/ /

姓名: 朱晓红  
Full name: 朱晓红

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1975-11-25  
Date of birth: 1975-11-25

工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码: 420106197511250444  
Identity card No.: 420106197511250444



<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>徐述国(310000062473)</p> <p>2021年已通过</p> 	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>
	<p>年 /d</p> <p>年 /y    月 /m    日 /d</p>



<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格, 继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p>立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 湖北分所 CPAs</p>
<p>年 /y    月 /m    日 /d</p>	<p>转出协会盖章 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs</p> <p>2021年 10月 9日</p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p>立信会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所 CPAs</p> <p>转入协会盖章 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs</p> <p>2021年 10月 9日</p>



中国注册会计师协会

姓名 Full name 邓聪  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1993-09-01  
工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 42118119930901195X



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



邓聪 420100050963

证书编号: 420100050963  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 08 月 15 日  
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
/y /m /d