

山东得利斯食品股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000114号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<http://acc.mof.gov.cn>)进行查验。  
报告编码：京2618JEEE13



# 山东得利斯食品股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

### 目 录

### 页 次

|    |          |     |
|----|----------|-----|
| 一、 | 内部控制审计报告 | 1-2 |
|----|----------|-----|



## 内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000114号

山东得利斯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，我们审计了山东得利斯食品股份有限公司（以下简称得利斯）2025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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

### 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，得利斯于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

刘学生



刘学生

中国注册会计师：

刘杰



刘杰

二〇二六年四月二十三日





# 营业执照

(副本)(7-1)

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。



统一社会信用代码

91110108590676050Q



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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、增资、减资、清算等事务的审计；代理记账；企业管理咨询、法律事务、税务咨询、无形资产评估、企业管理咨询服务；市场主体自主选择其他经营活动。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。

此件仅用于申报  
告专用，复印无效。

登记机关



2026年01月08日







此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。



姓名 刘学生  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-11-02  
Date of birth  
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合  
伙)山东分所  
Working unit  
身份证号码 370832197411021738  
Identity card No.



证书编号: 110001670014  
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: 2007 年 10 月 11 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.



2017年03月01日  
1100000063

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



2016年03月10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

大信山东分所  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016 年 12 月 29 日  
y m d

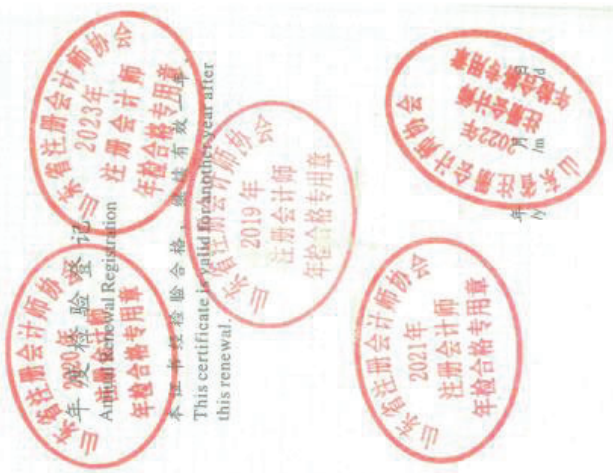
同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信山东分所  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016 年 12 月 29 日  
y m d



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



姓名: 刘杰  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 男  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1990-09-20  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 370781199009201476  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_

证书编号: 110101480460  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2018 年 08 月 13 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.

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 /y 月 /m 日 /d

