

方正科技集团股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字(2026)0500448号

目 录

	起始页码
审计报告	1



内部控制审计报告

众环审字(2026)0500448 号

方正科技集团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,我们审计了方正科技集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、贵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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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,方正科技集团股份有限公司于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。



五、非财务报告内部控制的重大缺陷


在内部控制审计过程中,我们没有注意到贵公司在2025年度存在非财务报告内部控制重大缺陷的情形。需要指出的是,我们并不对贵公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。



(本页无正文，为《方正科技集团股份有限公司内部控制审计报告（众环审字(2026)0500448号）》之签字盖章页)



中国注册会计师:  
江超杰

中国注册会计师:  
宋锦锋

中国·武汉

2026年4月7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 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

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；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)



登记机关

2025年1月17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



姓名 汪超杰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1989-03-24
 Date of birth
 工作单位 中审众环会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码 440102198903245217
 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.



汪超杰 420100050283

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 420100050283
 No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 03 月 26 日
 Date of Issuance



姓名 宋锦锋
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1967-01-22
 Date of birth _____
 工作单位 中审众环会计师事务所
 Working unit (特殊普通合伙) 广东
 身份证号码分所
 Identity card No. 4182119870122183X



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.



宋锦锋 420100050280

年 月 日
 /y /m /d

证书编号: 420100050280
 No. of Certificate

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

发证日期: 2018 年 02 月 12 日
 Date of Issuance /y /m /d