



# 湖南美湖智造股份有限公司

## 内部控制审计报告

众环审字(2026)1100051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)1100051号

湖南美湖智造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,我们审计了湖南美湖智造股份有限公司(以下简称“美湖股份公司”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、美湖股份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,并评价其有效性是美湖股份公司董事会的责任。

### 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,美湖股份公司于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:  
(项目合伙人)



张逸

中国注册会计师:



伍新朝

中国·武汉

2026年4月18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:



二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部



# 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

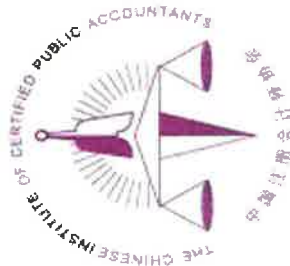
组织形式: 特殊普通合伙

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





姓名	张逸
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1985-04-07
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所(特 殊普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	433122198504071033
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.



张逸 110001630352

证书编号: 110001630352  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of C

发证日期: 2010 年 1 月 19 日  
Date of Issuance

2010.2.10 换新证

年 月 日



姓名 汪韵颖  
 Full name 汪  
 性别 女  
 Sex 女  
 出生日期 1997-08-06  
 Date of birth 1997-08-06  
 工作单位 中审众环会计师事务所(特  
 Working unit 殊普通合伙)湖南分所  
 身份证号码 430682199703062725  
 Identity card No. 430682199703062725



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

证书编号: 420100051403  
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA

发证日期: 2025 年 02 月 14 日  
 Date of issuance

年 月 日