

湖北福星科技股份有限公司
内部控制审计报告

众环审字（2026）0102518 号

内部控制审计报告

众环审字(2026)0102518号

湖北福星科技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,我们审计了湖北福星科技股份有限公司(以下简称“福星股份”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、福星股份对内部控制的责任

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,并评价其有效性是福星股份董事会的责任。

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,福星股份于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。

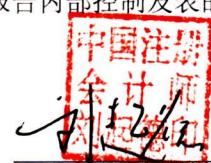
五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注,如《湖北福星科技股份有限公司2025年度内部控制评价报告》三(四)1.财务报告内部控制缺陷认定及拟采取的整改情况中描述,福星股份2025年度财务报告内部控制存在一项重要缺陷,截止2025年12月31日,福星股份已对上述缺陷问题进行自查,并完成整改工作。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



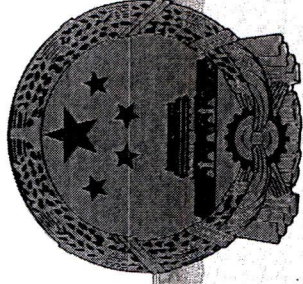
中国注册会计师:



夏希雯

中国·武汉

2026年4月28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。



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

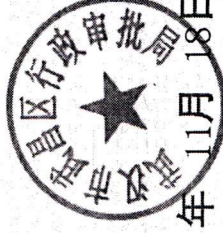
类型 特殊普通合伙(有限合伙)

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、清算等审计业务，出具审计报告；基本建设年度财务决算审计；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）



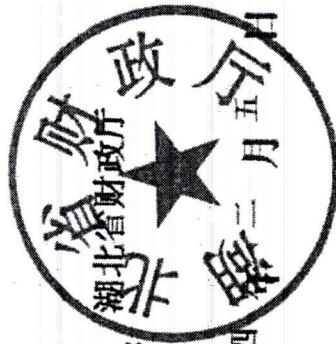
登记机关

2025年11月18日

证书序号: 0017829

说明

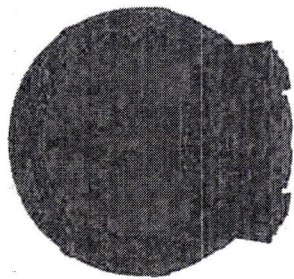
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年二月二十五日

中华人民共和国财政部制



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: 刘起德
性别: 男
出生日期: 1981-09-23
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 420105198109230451



年度检验登记
Annual Renewal Registration

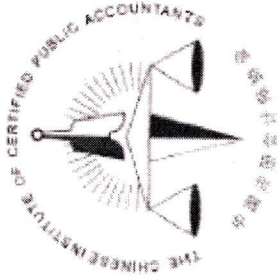


证书编号: 420100050727
No. of Certificate

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

发证日期: 2009 年 06 月 17 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d



姓名: 张博
 Full name: Zhang Bo
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1985-05-15
 Date of birth: 1985-05-15
 工作单位: 北京中企会计师事务所
 Working unit: Beijing Zhongqi CPAs
 身份证号码: 110108198505150014
 Identity card No: 110108198505150014



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



证书编号: 420100063125
 No. of Certificate: 420100063125

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

发证日期: 2015 年 10 月 15 日
 Date of issuance: 2015 y 10 m 15 d