

方正科技集团股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字(2025)0500384号

目 录

| | 起始页码 |
|------|------|
| 审计报告 | 1 |



内部控制审计报告

众环审字(2025)0500384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”)2024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2024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 2024 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。



中国注册会计师:  
江超杰

中国注册会计师:  
宋锦锋

中国·武汉

2025年3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 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、清算等审计业务；出具有关报告；报告；基本建设项目的其他审计业务；代理记账；税务咨询、管理服务；法律、法规规定的其他业务；（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：



二〇一三年十月二十五日

中华人民共和国财政部制



姓名 汪超杰
 Full name 汪超杰
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1989-03-24
 Date of birth 1989-03-24
 工作单位 中审众环会计师事务所
 Working unit 中审众环会计师事务所
 身份证号码 (特殊普通合伙)广东分所
 Identity card No. 440102198903245217



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