

中国巨石股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字（2026）0100600 号



内部控制审计报告

众环审字(2026)0100600号

中国巨石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,我们审计了中国巨石股份有限公司(以下简称“中国巨石公司”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、中国巨石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,并评价其有效性是中国巨石公司董事会的责任。

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,中国巨石股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



刘起德

中国注册会计师:

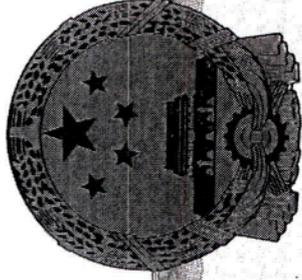


张士敬

中国·武汉

2026年3月18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)

类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

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、清算等事务；代理记账，管理咨询；基本建设其他业务；代理记帐；税务部门审核后出具审计报告；清算、审计、税务咨询、批后咨询、法律、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）



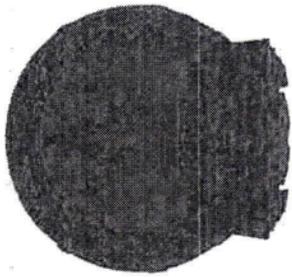
登记机关

2025年11月18日



企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



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



证书序号：0017829

说明

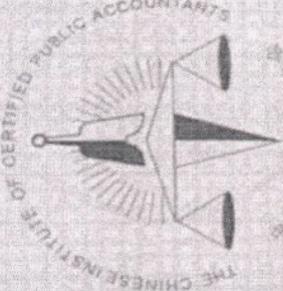
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇二四年五月五日

中华人民共和国财政部制



Full name: 刘起德
 Sex: 男
 Date of birth: 1981-09-23
 Working unit: 中审众环会计师事务所(特
 殊普通合伙)
 Identity card No.: 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: 张士敏
 Full name: Zhang Shuqin
 性别: 女
 Sex: Female
 出生日期: 1995-10-17
 Date of birth: 1995-10-17
 工作单位: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 天津分所
 Working unit: Zhongxing Caihua CPA Firm (Special General Partnership) Tianjin Branch
 身份证号: 130432199510170927
 ID card no.: 130432199510170927



证书编号: 110102050220
 No. of Certificate: 110102050220

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Tianjin Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 03 月 22 日
 Date of Issuance: 2019 / 03 / 22

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

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 10 月 18 日
 Year / Month / Day

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 10 月 18 日
 Year / Month / Day

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 10 月 18 日
 Year / Month / Day

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 10 月 18 日
 Year / Month / Day

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.

