

内部控制审计报告

桂林福达股份有限公司

容诚审字[2026]518Z0556 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

内部控制审计报告

容诚审字[2026]518Z0556 号

桂林福达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，我们审计了桂林福达股份有限公司（以下简称“福达股份”）2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

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达股份董事会的责任。

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，福达股份公司于 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。

（此页无正文，为桂林福达股份有限公司容诚审字[2026]518Z0556 号内部控制审计报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

胡乃鹏

中国注册会计师：_____

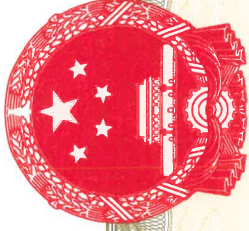
潘怡君

中国·北京

中国注册会计师：_____

翦英友

2026年3月25日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚友

出资额 8700.5 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢 10 层 1001-1 至 1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统集成服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：代理记账；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2026 年 01 月 08 日



会计师事务所 执业证书



名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0022698

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：北京市财政局

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name: 胡乃鹏
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1981-07-03
 工作单位 Working unit: 华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码 Identity card No.: 342423198107037579



证书编号: 340100030033
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008-04-11 日
 Date of Issuance /y /m /d

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用

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

华普天健安徽分所

事务所
 CPAs



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

2018年 9月 20日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华普天健深圳分所

事务所
 CPAs

2018年 10月 10日

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

年 月 日
 /y /m /d



胡乃鹏
 340100030033
 深圳市注册会计师协会

姓名 Full name 潘怡君
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1990-06-10
 工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所
 (特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码 Identity card No. 341202199006100517



证书编号: 110100323918
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016-3-24
 Date of Issuance ly /m /d



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 业务报告附件专用

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

华普天健安徽分所 事务所
 CPAs

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

2017 年 12 月 21 日
 ly /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

华普天健深圳分所 事务所
 CPAs

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

年 月 日
 ly /m /d

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.





姓名: 鞠英友
Full name: 鞠英友
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1990-10-08
Date of birth: 1990-10-08
工作单位: 容诚会计师事务所(普通合伙)深圳分所
Working unit: 容诚会计师事务所(普通合伙)深圳分所
身份证号码: 430725199010080331
Identity card No.: 430725199010080331



证书编号:
No. of Certificate: 110100320926

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2016年03月16日

年度检验登记
Annual Renewal Registration



鞠英友 110100320926