

# 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、附件 .....	第 3—6 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 3 页
(二) 本所从事证券服务业务备案完备证明材料.....	第 4 页
(三) 本所执业证书复印件.....	第 5 页
(四) 注册会计师执业资格证书复印件.....	第 6 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2026〕10001号

杭州福恩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，我们审计了杭州福恩股份有限公司（以下简称福恩股份公司）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》以及《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恩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，福恩股份公司于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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十七日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家市场监督管理总局监制

国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

本复件仅供杭州福恩股份有限公司天健审(2026)10001号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。

**从事证券服务业务会计师事务所备案名录 (截至2026年1月9日)**

日期: 2026-01-09 来源: 证监会

【字号: 大 中 小】     +

[从事证券服务业务会计师事务所备案名录 \(截至2026年1月9日\)](#)

从事证券服务业务会计师事务所备案名录 (截至 2026 年 1 月 9 日)			
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	会计师事务所执业证书编号
65	深圳宣达会计师事务所 (普通合伙)	91440300MA5GQNN96	47470352
66	深圳长江会计师事务所 (普通合伙)	9144030077986256X2	47470150
67	深圳正一会计师事务所 (特殊普通合伙)	91440300770346876M	47470064
68	四川德文会计师事务所 (特殊普通合伙)	91510108MA6B29NE4Y	51010028
69	四川华信 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003
70	四川录永维诚会计师事务所 (普通合伙)	91210103MA1191N40F	51010260
71	苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026
72	天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010
73	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)	913300005793421213	33000001
74	天津丞明会计师事务所 (普通合伙)	911201166974228358	12010021
75	天圆全会计师事务所 (特殊普通合伙)	911101080896649376	11000374
76	天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)	911101085923425568	11010150
77	希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047
78	湘能卓信会计师事务所 (特殊普通合伙)	91430103MA7D4XB2X6	43010045
79	祥浩 (广西) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	91450103MAA7P39E8Q	45010008
80	新联谊会计师事务所 (特殊普通合伙)	91370104MA3TDX8L2T	37010008
81	信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)	91110101592354581W	11010136
82	永信瑞和 (深圳) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	91440300G347860364	44030073
83	尤尼泰振青会计师事务所 (特殊普通合伙)	91370200MA3TGAB979	47470417
84	浙江德威会计师事务所 (特殊普通合伙)	91330200MABXY4RW76	33000049

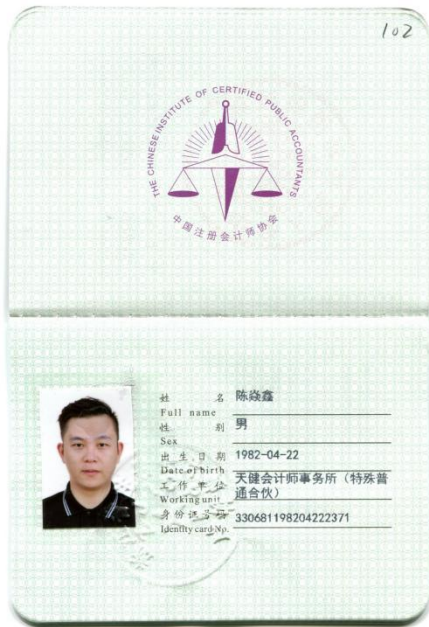
<https://www.csrc.gov.cn/csrc/c100102/c7607854/content.shtml>

本复印件仅供杭州福恩股份有限公司天健审 (2026) 10001 号报告后附之用, 证明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法从事证券服务业务的备案工作已完备, 他用无效且不得擅自外传。

	
<b>会计师事务所 执业证书</b>	
名称:	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人:	钟建国
主任会计师:	
经营场所:	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128号
组织形式:	特殊普通合伙
执业证书编号:	33000001
批准执业文号:	浙财会〔2011〕25号
批准执业日期:	1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制
证书序号: 0019886	
<b>说 明</b>	
<ol style="list-style-type: none"><li>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。</li><li>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。</li><li>3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。</li><li>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》。</li></ol>	
发证机关: 	
2024年 12月 20日	
中华人民共和国财政部制	

本复印件仅供杭州福恩股份有限公司天健审（2026）10001号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

本复印件仅供杭州福恩股份有限公司天健审(2026)10001号报告后附之用,证明陈焱鑫是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。



本复印件仅供杭州福恩股份有限公司天健审(2026)10001号报告后附之用,证明徐银是中国注册会计师,他用无效且不得擅自外传。

