

武汉华日精密激光股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字(2026)0102093号

## 内部控制审计报告

众环审字(2026)0102093号

武汉华日精密激光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,我们审计了武汉华日精密激光股份有限公司(以下简称“华日激光”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、武汉华日精密激光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,并评价其有效性是华日激光公司董事会的责任。

### 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,华日激光公司于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。



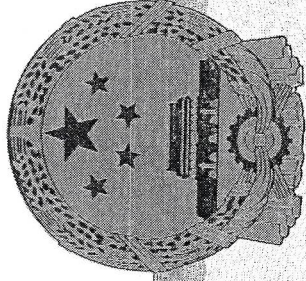
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：  
(项目合伙人):   
罗明国

中国注册会计师：  
  
尹毅凡

中国·武汉

2026年4月23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

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、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、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）

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



登记机关

2025年11月18日

证书序号: 0017829

# 说明

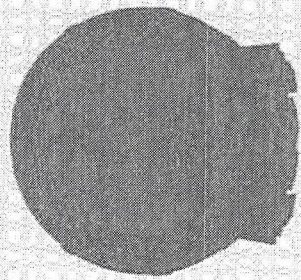
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一四年五月五日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

石文先

首席合伙人:

主任会计师:

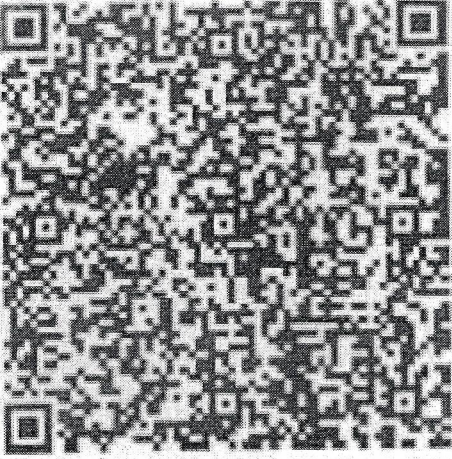
经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

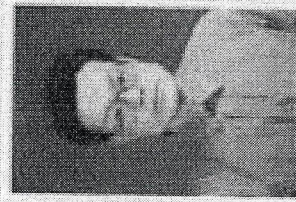
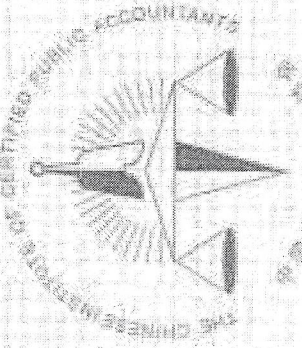
批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日

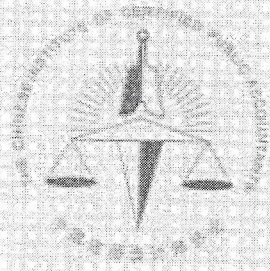


Annual Recurrent Registration  
年度持续登记

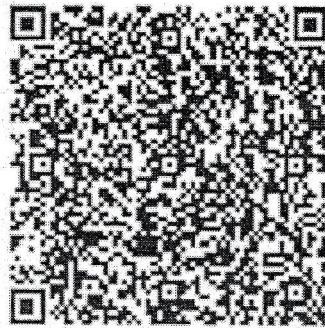
注册编号: 420100054471  
湖北省注册会计师协会  
2009年09月21日  
Date of Issue



姓名: 罗明  
Sex: 男  
出生日期: 1969-07-08  
工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码: 420111196907084151



姓名: 尹毅凡  
Full name: 尹毅凡  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1994-08-05  
Date of birth: 1994-08-05  
工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
Working unit: 中审众环会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码: 420105199408050013  
Identity card No.: 420105199408050013



证书编号: 420100050948  
No. of Certificate: 420100050948

尹毅凡 420100050948

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

发证日期: 2022 年 05 月 26 日  
Date of Issuance: 2022 年 05 月 26 日

年 月 日