

辽宁春光智能装备集团股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000102号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
报告编号:京261RS0HNSE



辽宁春光智能装备集团股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制审计报告	1-2

华会
简



内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000102号

辽宁春光智能装备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，我们审计了辽宁春光智能装备集团股份有限公司（以下简称辽宁春光公司）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》、《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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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



计
师
大
华

我们认为，辽宁春光智能装备集团股份有限公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

杨自慧



杨自慧

中国注册会计师：

王莹



王莹

二〇二六年四月二十四日



一
二
三
四
五
六
七
八
九
十



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



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 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

经营范围

出资额 1340万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

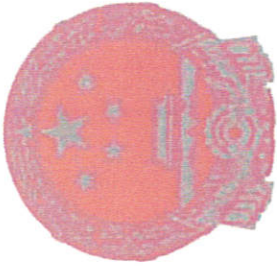
登记机关

2025年09月19日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。





会计师事务所 执业证书



名称：大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人：杨晨辉
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010148
 批准执业文号：京财会许可[2011]0101号
 批准执业日期：2011年11月3日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**

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
行政审批服务专用章

2025年 10月 21日



中华人民共和国财政部制

姓名: 杨白慧
 Full name: 杨白慧
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1983年11月07日
 Date of birth: 1983年11月07日
 工作单位: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 辽宁分所
 Working unit: 大华会计师事务所 (特殊普通合伙) 辽宁分所
 身份证号码: 230225198311071824
 Identity card No.: 230225198311071824



本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2016-3-17
 此件仅用于业务报
 告专用



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

事务所
 CPAs

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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

证书编号: 110101480035
 No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年 07月 11日
 Date of Issuance

批准文件: 辽注师协[2013]35号

通合伙
 13)

姓名	王莹
性别	女
出生日期	1973年10月02日
工作单位	利安达会计师事务所 有限责任公司辽宁分公司
身份证号码	210103197310023925



210103080020

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.

此件仅用于业务报告专用，复印无效

注册会计师协会
CPA
2011年 月 日
年检专用章

证书编号:
No. of Certificate 210103080020

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 辽宁省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2009 年 09 月 29 日

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

利安达行 事务所
CPAs

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

注册会计师
转所专用章
大华行 事务所
CPAs

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

2013 年 12 月 10 日