

沈阳新松机器人自动化股份有限公司
内部控制审计报告

众环审字(2026)0700590号

内部控制审计报告

众环审字(2026)0700590 号

沈阳新松机器人自动化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,我们审计了沈阳新松机器人自动化股份有限公司(以下简称“机器人公司”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、机器人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,并评价其有效性是机器人公司董事会的责任。

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,沈阳新松机器人自动化股份有限公司于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:



孙瑞

中国注册会计师:



李志忠

中国·武汉

2026年4月23日

审计报告第1页共1页





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：



二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 孙福
性别: 男
出生日期: 1980年03月12日
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所
身份证号码: 210123198003120215



年度检验登记
Annual Renewal Registration
CPA年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal. 7月3日

证书编号: 110101300007
批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
发证日期: 2011年07月05日
批准文件: 辽注协协[2011]27号

年检通过
2012年4月25日
年检专用章

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
同意调入

转出协会盖章
转入协会盖章

工作单位更名为: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 辽宁分所

2013年7月16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
同意调入

转出协会盖章
转入协会盖章

2019年12月12日

注意事项
NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验登记
Annual Renewal Registration
CPA年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年度CPA年检合格
2018年度CPA年检合格

2024-2025

年度检验登记
Annual Renewal Registration
CPA年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年度年检合格
2014年度CPA任职资格检查合格
2015年度CPA年检合格

2021年9月

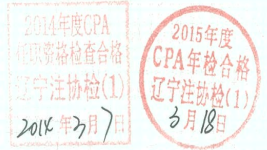


李志忠
男
1976年09月01日
天职国际会计师事务所
(特殊普通合伙)沈阳分所
130104197609010316



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.



证书编号: 110004130032
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: 2008年01月03日
Date of Issuance

批准文件: 辽注协字[2008]01号

年 月 日
y 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.



李志忠 110004130032

年 月 日
y 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.

年 月 日
y m d

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

天职国际沈阳 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
y m d
同意调入
Agree the holder to be transferred to

中审众环-辽宁 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年9月14日
y m d

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
y m d

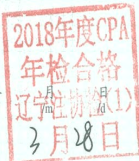
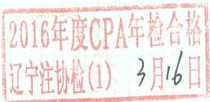
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

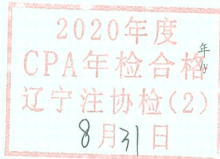
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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.



年 月 日
y m d