

中国有色金属建设股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2024]26806-1号

---

目 录

内部控制审计报告 ————— 1



中国有色金属建设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，我们审计了中国有色金属建设股份有限公司（以下简称“中色股份”）2023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，并评价其有效性是中色股份董事会的责任。

### 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，中色股份于2023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]

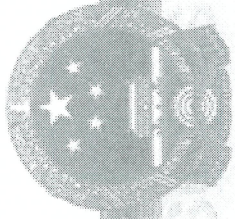


中国注册会计师：



中国注册会计师：





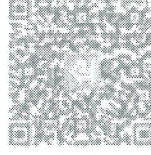
# 营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

91110108592342556X

扫描二维码  
即可办理  
注册、变更、注销  
等事宜



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

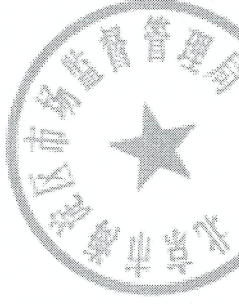
经营范围

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；其他会计、税务、法律、法规规定的业务。PUE在1.4以上的人工智能中心、云计算中心、大数据中心、软件及辅助设备等，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。PUE在1.4以下的人工智能中心、云计算中心、大数据中心等，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 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



2023年07月13日

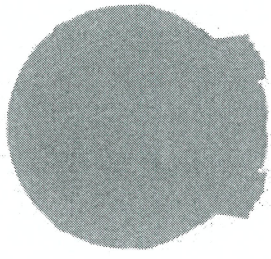
登记机关

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
原件核对一致  
(1)

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  
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所  
**执业证书**

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：

邱靖之

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和  
A-5区域

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
与原件核对一致  
(I)

特殊普通合伙

组织形式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

11010150

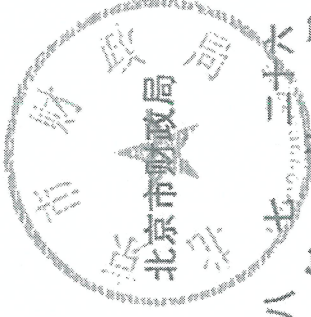
京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

证书序号：0000175

**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：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



2014年 2月 9日



2016年 4月 13日  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 7月 13日



姓名: 史志强  
证书编号: 110002400380

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



2012年 2月 9日



2017年 5月 13日  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年 4月 13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



转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



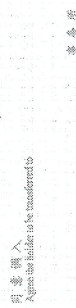
转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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



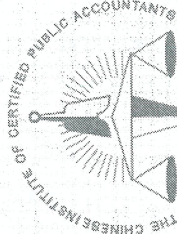
转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



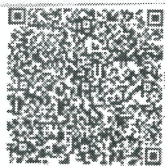
转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



中国注册会计师协会



姓名: 史志强  
Full name: 史志强  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1982-09-11  
Date of birth: 1982-09-11  
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司  
身份证号码: 132532198209110856  
Identity card No.: 132532198209110856

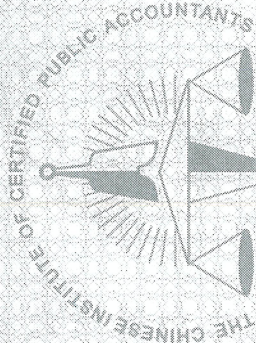


年度检验  
Annual Renewal Reg

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

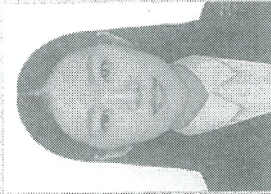


天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(I)



中国注册会计师协会

姓名 郭婧  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 女  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1994-05-13  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特  
 Working unit 殊普通合伙)  
 身份证号码 142623199405130649  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)

### 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: 郭婧  
证书编号: 110101500480

证书编号: 110101500480  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 10 月 16 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d