

中国中材国际工程股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000077号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
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。
报告编码：京26NW2KJ9UC



中国中材国际工程股份有限公司

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 |
|----|----------|-----|



内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000077号

中国中材国际工程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，我们审计了中国中材国际工程股份有限公司（以下简称中材国际）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

我们认为，中材国际于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：



范鹏飞

中国注册会计师：



谭志东

二〇二六年三月二十四日





会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所(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：11010100000063553

批准执业文号：京财行批011101060083993

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。

证书序号：0022858

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

2026年11月3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: 范鹏飞
Full name: 范鹏飞

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1979-8-17
Date of birth: 1979-8-17

工作单位: 北京红日会计师事务所有限责任公司
Working unit: 北京红日会计师事务所有限责任公司

身份证号码: 410125197908170000
Identity card No. 410125197908170000

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



姓名: 范鹏飞
Name: 范鹏飞

证书编号: 110002960006
Certificate No.: 110002960006

有效期至: 2018-05-11
Valid for: 2018-05-11

2015-04-01
this renewal: 2015-04-01



注册编号: 110002960006
No. of Certificate: 110002960006

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

发证日期: 2005-04-15
Date of issuance: 2005-04-15

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



年度检验
Annual Renewal

本证书经检验
This certificate is
this renewal.





2008年3月20日

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

注册税务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

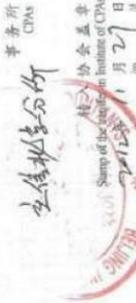
事务所 CPAs
大信
Stamp of the Institute of CPAs
2012年11月29日

注意事项
NOTES

一、注册税务师从事业务，必要时应向委托方出示本证书。
二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册税务师停止执行法定业务时，应将本证书交还主管注册税务师协会。
四、本证书如遗失应立即向主管注册税务师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, 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.









姓名: 谭志东
 Full name: 谭志东
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-09-27
 Date of birth: 1979-09-27
 工作单位: 天信会计师事务所有限公司
 Working unit: 天信会计师事务所有限公司
 身份证号码: 132532197909271138
 Identity card No.: 132532197909271138

BICPA



证书编号: 110100690171
 No. of Certificate: 110100690171
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2019年12月
 Date of Issuance: 2019年12月

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
 Year Month Day

转出: 中审众环会计师事务所
 转出日期: 2019.12.27
 转出协会盖章: 中审众环会计师事务所
 转出协会盖章日期: 2019.12.27

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.

记
 stration
 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: 谭志东
 证书编号: 110100690171

年 月 日
 Year Month Day

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred to
 转出协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 转出日期: 2018年12月27日
 Date of transfer: 2018年12月27日

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 转入日期: 2018年12月27日
 Date of transfer: 2018年12月27日

