

**福达合金材料股份有限公司**  
**2025 年度**  
**内部控制审计报告**

**目 录**

内部控制审计报告

1-3

**中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 内部控制审计报告

中证天通（2026）证专审 43100007 号

福达合金材料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，我们审计了福达合金材料股份有限公司（以下简称“福达合金公司”）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，并评价其有效性是福达合金公司董事会的责任。

### 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，福达合金公司于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。



本页无正文，系中证天通(2026)证专审 43100007 号《福达合金材料股份有限公司 2025 年度内部控制审计报告》签字页。

中证天通会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

徐建来



中国注册会计师

卓丽



中国·北京

2026 年 4 月 23 日



# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110108089662085K



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 中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 3745万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2014年01月02日

执行事务合伙人 张先云

主要经营场所

北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程监理服务；工程造价咨询业务；工业设计服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2026年03月17日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

## 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：



中华人民共和国财政部制



姓名 徐建来  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1974-12-14  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 372801741214691  
 Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 370800010068  
 No. of Certificate \_\_\_\_\_  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs \_\_\_\_\_  
 发证日期: 2004 年 10 月 14 日  
 Date of Issuance \_\_\_\_\_

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.



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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019 年 12 月 25 日  
 转出日期

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019 年 12 月 25 日  
 转入日期

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.



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

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2022 年 7 月 19 日  
 转出日期

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2022 年 7 月 19 日  
 转入日期



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

2025年  
注册会计师  
年检合格专用章

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

2024年  
注册会计师  
年检合格专用章

证书编号:  
No. of Certificate  
37090010147

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
山东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance  
2014年 09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  
Agree the holder to be transferred from

中证天通(山东分所)  
注册会计师协会  
转出协会盖章  
2024年 12月 25日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中证天通(山东分所)  
注册会计师协会  
转入协会盖章  
2024年 12月 25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

中证天通(山东分所)  
注册会计师协会  
转出协会盖章  
2024年 12月 27日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中证天通(山东分所)  
注册会计师协会  
转入协会盖章  
2024年 12月 27日

姓名 卓丽  
Full name

性别 女  
Sex

出生日期 1986-03-18  
Date of birth

工作单位 中证天通会计师事务所(特  
殊普通合伙) 山东分所  
Working unit

身份证号码 342224198603181428  
Identity card No.

