

际华集团股份有限公司  
2025 年度合并内部控制审计报告

# 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、资质证书.....	第 3—7 页

# 内部控制审计报告

天健审〔2026〕11069号

际华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，我们审计了际华集团股份有限公司（以下简称际华集团公司）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》以及《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，并评价其有效性是际华集团公司董事会的责任。

## 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，际华集团公司于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。

## 五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，际华集团公司 2025 年 8 月 8 日收到中国证券监督管理委员会下发的《中国证券监督管理委员会立案告知书》，因涉嫌信息披露违法违规，中国证券监督管理委员会决定对际华集团公司立案调查。截至审计报告日，立案调查尚未有最终结论。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二六年四月二十八日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 钟建国

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万  
元整  
成立日期 2011年07月18日  
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

扫描二维码  
可查看企业  
登记、备案、许可等  
信息



**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)(具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息安全系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(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)。

登记机关  
2026年02月12日



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

本复印件仅供际华集团股份有限公司天健审(2026)11069号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。

证书序号: 0019886

### 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:

2024 年 10 月 20 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 钟建国

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001


批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

本复印件仅供际华集团股份有限公司天健审(2026)11069号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有合法执业资质, 他用无效且不得擅自外传。



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





姓名 许倩琳  
Full name 许倩琳  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1979.6.1  
Date of birth 1979.6.1  
工作单位 中天运会计师事务所有限公司  
Working unit 中天运会计师事务所有限公司  
身份证号码 110229197906010821  
Identity card No. 110229197906010821

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：许倩琳  
证书编号：110002040086



证书编号：110002040086  
批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期：2008年1月23日  
Date of Issuance

复印件仅供际华集团股份有限公司天健审（2026）11069号报告后附之用，证明许倩琳是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid for this renewal.



2011



2012



2013



2015

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


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



2014年4月10日



2014年9月25日

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

姓名 牛攀  
 Full name 牛攀  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1989-09-25  
 Date of birth 1989-09-25  
 工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 510402198909255533  
 Identity card No. 510402198909255533

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.

日  
 月  
 年

牛攀 110001670660




证书编号: 110001670660  
 No. of Certificate 110001670660  
 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: 2023年09月22日  
 Date of Issuance 2023/y 09/m 22/d

复印件仅供际华集团股份有限公司天健审(2026)11069号报告后附之用，证明牛攀是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

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  
 2023年12月25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  
 2023年12月25日

12

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

信永中和 事务所  
 CPAs

  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2024年12月31日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

天津北分 事务所  
 CPAs

  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2024年12月31日

13