

关于中国中材国际工程股份有限公司
2025 年度涉及财务公司关联交易的存
款、贷款等金融业务的专项说明

大华核字[2026]0011002932 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：京26SLSE4EJF



关于中国中材国际工程股份有限公司
涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明
(2025 年度)

目 录	页 次
一、 专项说明	1-2
二、 中国中材国际工程股份有限公司 2025 年度涉 及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务 汇总表	1



涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

大华核字[2026]0011002932号

中国中材国际工程股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》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年度财务报表，包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表，2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年3月24日签发了大华审字[2026]0011005666号无保留意见的审计报告。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2023年1月修订）》的规定，就中材国际编制的2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中材国际管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中材国际2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。

除了对中材国际实施2025年度财务报表审计中所执行的对关联



方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中材国际 2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

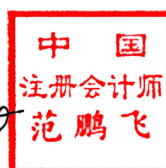
本专项说明是我们根据上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中国中材国际工程股份有限公司 2025 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

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



中国中材国际工程股份有限公司

2025年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：中国中材国际工程股份有限公司

与上市公司存在关联关系的财务公司：中国建材集团财务有限公司（简称中国建材财务公司）

关联关系：受最终控制方控制的其他企业

单位：人民币元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	3,598,661,835.78	176,592,553,331.42	176,235,981,511.68	3,955,233,655.52	41,912,969.98
二、向财务公司借款	1,187,646,226.05	1,009,958,567.84	1,340,348,767.30	857,256,026.59	30,849,124.79
短期借款	422,646,226.05	736,130,138.59	862,748,767.30	296,027,597.34	10,336,568.67
长期借款	765,000,000.00	273,828,429.25	477,600,000.00	561,228,429.25	20,512,556.12
三、其他金融业务	778,651,131.91	681,410,877.23	931,092,121.83	528,969,887.31	6,832,505.52
无追索权保理业务	150,000,000.00	334,741,066.76	165,594,441.00	319,146,625.76	6,818,239.74
保函业务	602,127,401.66	318,138,277.21	723,525,050.89	196,740,627.98	
承兑汇票业务	26,523,730.25	28,531,533.26	41,972,629.94	13,082,633.57	14,265.78

中国建材财务公司对中国中材国际工程股份有限公司截至2025年12月31日的授信额度为人民币64.95亿元，其中除上述短期借款占用授信额度2.96亿元、长期借款占用授信额度5.61亿元、无追索权保理业务占用授信额度3.19亿元，保函业务占用授信额度1.97亿元、承兑汇票业务占用授信额度0.13亿元外，未使用授信额度为人民币51.09亿元。

本汇总表于2026年3月24日由下列负责人签字批准报出。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





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：京财行字[2011]011号

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》。



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: 410125197908170001
Identity card No. 410125197908170001

CPA 执业资格证书
BICPA BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
2015

The holder of this certificate shall be valid for another year
this renewal: 2015-04-01 to 2016-05-11

姓名: 范鹏飞
证书编号: 110002960006

2016年3月1日

注册编号: 110002960006
注册注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2005-04-15

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the 2016-03-21

北京注册会计师协会
2007年度任到任离任检查合格

2008年3月20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

事务所 CPAs
大信
2012年11月29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs
立信税务师事务所
2012年11月29日

北京注册会计师协会
Stamp of the Public and Institute of CPAs

NOTES PUBLIC

注意事项

1. 注册会计师承接业务, 必要时应向委托方出示本证书, 不得用于本人使用, 不得转让、涂改。
2. 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书交还主管注册会计师协会。
3. 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate. It shall not be used for personal use, transferred or altered.

2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer, alteration or use for other purposes 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

转出: 中审众环(特殊普通合伙) 2019.12.27
 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 二、本证书为执业证书，不得用于其他用途。
 三、注册会计师在取得本证书后，应及时向所在会计师事务所注册，并按规定办理年检及变更手续。
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

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.

注册
 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: 谭志东
 证书编号: 110100690171

年月日

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

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

2018年12月27日

