

五矿发展股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度

信会师报字[2026]第 ZB10142 号

五矿发展股份有限公司
内部控制审计报告

(2025 年 01 月 01 日至 2025 年 12 月 31 日止)

目录

页次

一、

内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZB10142 号

五矿发展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，我们审计了五矿发展股份有限公司（以下简称五矿发展）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，并评价其有效性是五矿发展董事会的责任。

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，五矿发展于 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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2026 年 3 月 30 日

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描二维码获取更多登记、备案、监管信息，体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 会计师事务所(普通合伙)

执行事务合伙人 杨建弟, 杨志国

出资额 人民币15650.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



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, 出具有关审计报告; 代理记帐、税务咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】



登记机关

2026年03月11日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

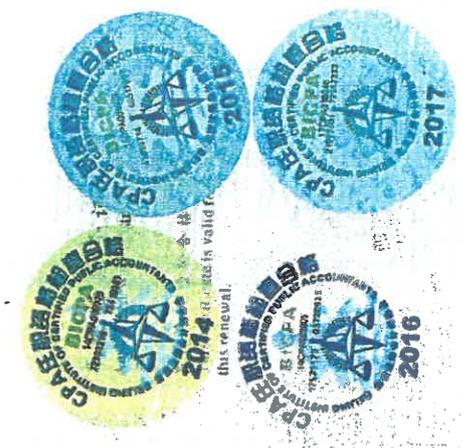
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

姓名 李萌
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1971-12-3
 Date of birth
 工作单位 岳华会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 331002197112030501
 Identity card No.



注册编号: 110001650240
 No. of Certificate
 批准日期: 2017年6月14日
 Substantive Institute of CPAs
 Date of Issuance
 北京注册会计师协会
 Beijing Institute of CPAs

2008年3月20日
 4

仅为_____之目的而提供文件的复印件，
 仅用于说明李萌是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他
 用途，亦不得向第三方传送或披露。

年度检验登记
 Annual Renewal Receipt
 证书编号: 110001650240
 Certificate No.
 本证书在检验合格
 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
 同意转出
 Agree to be transferred to



注意事项
 1. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 2. 在附条件许可范围内从事业务时，应将本证书
 3. 本证书到期前，应按规定办理续期手续。
 4. 本证书到期后，未按规定办理续期手续的，
 报告，登报声明作废旧照，办理补发手续。

NOTES
 1. When possessing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or 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.

2017年3月20日
 6

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.



110000102670

北京注册会计师协会

证书编号:
No of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一〇 年 二 月 六 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.



姓名: 王芳
证书编号: 110000102670

年 月 日

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



姓名: 王芳
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1983-03-07
Date of birth
工作单位: 北京兴华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 210702198303070820
Identity card No.



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 from:



转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2011年12月4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
2011年12月19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 from:

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
年 月 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
年 月 日