

中国巨石股份有限公司

内部控制审计报告

众环审字（2026）0100600 号



审计报告

众环审字(2026) 0100600 号

收件人:

审计对象: 众环会计师事务所(特殊普通合伙)的审计要求, 我们审计了:

简称: 中国巨石公司 2025 年 12 月 31 日的财务报告内部控制。

内部控制的责任

基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》。

实施内部控制, 并评价其有效性是中国巨石公司董事和管理层的责任。

在

法律法规的基础上, 对财务报告内部控制的有效性发表审计意见。

财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

控制的固有局限性

固有局限性, 存在不能防止和发现错报的可能性。此外, 由于条件的变化,

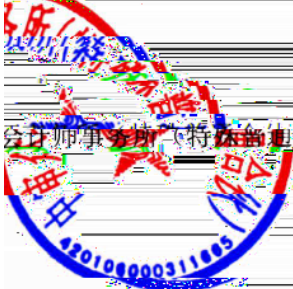
导致内部控制变得不恰当, 或对控制政策和程序遵循的程度降低, 根据内部控制审计结

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, 中国巨石股份有限公司于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》

和《企业内部控制配套指引》的要求, 在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册

注册会计师

中国注册会计师

刘起德

中国注册

注册会计师

中国注册会计师

中国注册会计师

张士敬

中国·武汉

2026年3月18日





第 21881092 号

姓名: 李 明
性别: 男
出生日期: 1980-01-01
身份证号: 110101198001010001

CPA ACCOUNTANTS
CERTIFICATE

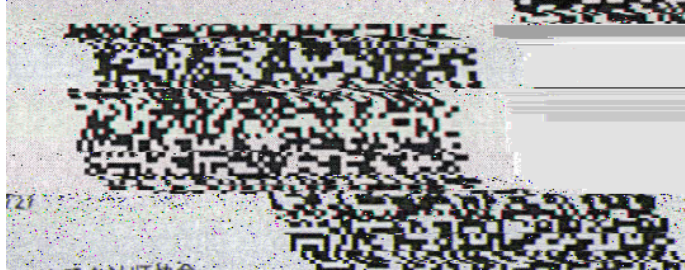
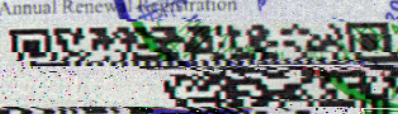


中国注册会计师协会
CHINESE INSTITUTE OF CPAs

注册会计师
(合伙)



年度注册完成
Annual Renewal Registration



注册会计师协会

2009 年 06 月 17 日

年 月 日

证书编号: 270190050
No. of Certificate

批准注册协会
Authorized Institute of CPAs 湖北

发证日期:
Date of issuance



同意调入
Agree to transfer

注册会计师
Registration

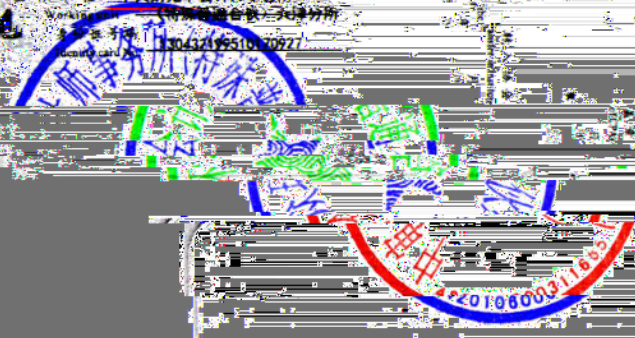
同意调入
Agree to transfer

INSTITUTE OF CERTIFIED ACCOUNTANTS



姓名 张士敏
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1995-10-17
Date of birth

工作单位 中关数元华会计师事务所
Working Unit (中关数元华会计师事务所)
执业编号 130432199510170027
Professional No.



登记
Registration

年度检验
Annual Renewal

此证有效，在有效期内
This certificate is valid for another year after
this renewal

本证书
This certificate

No. of certificate

批准注册会计师 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPA

发证日期 2019-03-22
Date of Issuance

