

宁夏建材集团股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000037号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

宁夏建材集团股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、	内部控制审计报告	1-2
----	----------	-----

内部控制审计报告

大华内字[2024] 0011000037号

宁夏建材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，我们审计了宁夏建材集团股份有限公司（以下简称宁夏建材）2023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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，宁夏建材于 2023 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

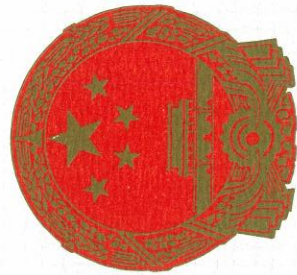
朱珉东

中国·北京

中国注册会计师：_____

李云英

二〇二四年三月二十六日



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：梁春

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：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]20号

批准执业日期：2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

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：

北京市财政局
二〇一七年十一月七日

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 宋瑞东
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1976-12-08
Date of birth

工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)云南分所
Working unit

身份证号码 65230119761208151X
Identity card No.

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: 宋瑞东
证书编号: 65080052007

年 月 日

注册会计帅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

同意转入
Agree the holder to be transferred to

2019年12月20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.



朱瑞东的年检二维码.png

年 月 日
/y /m /d





姓名: 李云英
 Full name: 李云英
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1976-04-18
 Date of birth: 1976-04-18
 工作单位: 山西财经大学
 Working unit: 山西财经大学
 身份证号码: 140402197604182000
 Identity card No.: 140402197604182000



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by CPA
 同意转出
 Agree to take a transfer from
 转出注册会计师
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 年 月 日
 同意转入
 Agree to take a transfer to
 转入注册会计师
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 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 CPA
 同意转出
 Agree to take a transfer from
 转出注册会计师
 Stamp of the transferor Institute of CPAs
 年 月 日
 同意转入
 Agree to take a transfer to
 转入注册会计师
 Stamp of the transferee Institute of CPAs
 年 月 日

证书编号: 140400060001
 No. of certificate: 140400060001
 批准注册协会: 山西省
 Authorized Institute of CPAs: 山西省
 发证日期: 2014年05月
 Date of issuance: 2014年05月



姓名: 李云英
 证件号码: 140400060001



李云英的年检二维码.png

继续有效一年
 for another year after



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.

