

目 录

一、内部控制审计报告.....第 1—2 页

二、执业资格证书.....第 3—7 页

内部控制审计报告

天健审〔2025〕4474 号

中牧实业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，我们审计了中牧实业股份有限公司（以下简称中牧股份公司）2024 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，并评价其有效性是中牧股份公司董事会的责任。

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，中牧股份公司于 2024 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。

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：

二〇二五年四月十日

本复印件仅供中牧实业股份有限公司天健审（2025）4474 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。

		营业执照 (副本)				扫描二维码 登录国家企业信用信息公示系统 了解更多登记、备案、许可、监 管信息	
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）		出资额 壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整		成立日期 2011 年 07 月 18 日	
类型 特殊普通合伙企业		执行事务合伙人 钟建国		主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		登记机关 浙江省市场监督管理局	
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；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；信息技术咨询服务；信息安全管理服务；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）。		2025 年 02 月 27 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

		发证机关： 2024年 12月 20日	
中华人民共和国财政部制			
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》。			
			
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	批准执业日期：	1998年11月21日设立，2011年6月28日转制
执业证书编号：	330000001		
批准执业文号：	浙财会〔2011〕25号		

本复印件仅供中牧实业股份有限公司天健审（2025）4474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

记
ration
多, 继续有效一年。
d for another year after
王景波 2011.04.30




2011年 4月 30日



姓 名 王景波
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1972-11-13
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所
Working unit
(特殊普通合伙)
身份证号码 350203721113403
Identity card No.

注册编号: 350200020147
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2011年 4月 30日
Date of Issuance

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



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014年 10月 21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014年 10月 21日

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 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, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, 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.

本复印件仅供中牧实业股份有限公司天健审(2025)4474号报告后附之用, 证明王景波是中国注册会计师, 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 Full name: 李长照

性别 Sex: 男

出生日期 Date of birth: 1972-06-12

工作单位 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号码 Identity card No.: 342423720612479

年度检验登记
Annuation



姓名: 李长照

证书编号: 100000402633

有效期至一年
Valid for another year after

2023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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023-08月17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

2023-08月17日

转给: 天健
转入: 天健会计师事务所 事项 12

- 注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 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.

本复印件仅供中牧实业股份有限公司天健审（2025）4474 号报告后附之用，证明李长照是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

		姓名 Full name 柴莹	
		性别 Sex 女	
		出生日期 Date of birth 1984-02-07	
		工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特 殊普通合伙) 北京分所	
		身份证号码 Identity card No. 120105198402076026	
			
			
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.			
证书编号: No. of Certificate		420100051160	
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs		北京注册会计师协会	
发证日期: Date of Issuance		2023 年 09 月 27 日 /y /m /d	

本复印件仅供中牧实业股份有限公司天健审（2025）4474 号报告后附之用，证明柴莹是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。