

证券代码：000797

证券简称：中国武夷

公告编号：2025-032

中国武夷实业股份有限公司

内部控制审计报告

德皓内字[2025]00000050号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability 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：京25JNV1L8X7



中国武夷实业股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2024 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

德皓内字[2025]00000050号

中国武夷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，我们审计了中国武夷实业股份有限公司（以下简称武夷公司）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》、《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，武夷公司于 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。

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:

蔡斌



熊志平

二〇二五年四月十八日





营业执照

(副本)(1-1)

统一社会信用代码

911101016828529982



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨雄

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、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4150万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

此件仅用于业务批
告专用，复印无效

登记机关



2024年12月18日



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
国家企业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



会计师事务所 执业证书

名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：杨雄

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区西翠路首汇广场10号楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0020297

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



2024年7月12日

中华人民共和国财政部制



姓名: 蔡斌
 Full name: 蔡斌
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-10-12
 Date of birth: 1979-10-12
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)-福建分所
 Working unit: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)-福建分所
 身份证号码: 350111197910124712
 Identity card No.: 350111197910124712



证书编号: 350100011457
 No. of Certificate: 350100011457

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会

发证日期: 2007 年 04 月 28 日
 Date of Issuance: 2007 /y 04 /m 28 /d



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

大华(福建) 事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2024 年 8 月 28 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京德浩(福建) 事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2024 年 8 月 28 日
 /y /m /d

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.



蔡斌 350100011457

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 熊志平
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1984-10-19
 Date of birth
 工作单位 福建华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 362202198410191019
 Identity card No.



证书编号:
 No. of Certificate 350100010059

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 福建省注册会计师协会

发证日期:
 Date of Issuance 2012^y 00^m 10^d



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
 2024年5月31日
 /y /m /d

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
 2024年5月31日
 /y /m /d

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.



熊志平 350100010059

年 月 日
 /y /m /d

