香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

中鋁國際工程股份有限公司

China Aluminum International Engineering Corporation Limited

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代碼：2068)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條刊登。

茲載列該公告(於上海證券交易所網站刊登)如下，僅供參閱。

特此公告。

承董事會命
中鋁國際工程股份有限公司
翟峰
公司秘書

中國北京，2019年3月28日

於本公告日期，非執行董事為王軍先生及李宜華先生；執行董事為宗小平先生、吳志剛先生及張建先生；以及獨立非執行董事為桂衛華先生、張鴻光先生及伏軍先生。

中铝国际工程股份有限公司

内控审计报告

大信审字【2019】第 1-01389 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

内部控制审计报告

大信审字【2019】第 1-01389 号

中铝国际工程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，我们审计了中铝国际工程股份有限公司（以下简称中铝国际）2018 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。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，中铝国际按照《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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一九年三月二十八日

中铝国际工程股份有限公司
内部控制自我评价报告

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截至 2018 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：公司总部、沈阳铝镁设计研究院有限公司、贵阳铝镁设计研究院有限公司、长沙有色冶金设计研究院有限公司、中国有色金属长沙勘察设计研究院有限公司、中色科技股份有限公司、中国有色金属工业第六冶金建设有限公司、九冶建设有限公司、中色十二冶金建设有限公司、中铝长城建设有限公司、中铝国际(天津)建设有限公司、中国有色金属工业昆勘院设计研究院有限公司、中铝山东工程技术有限公司、中铝国际工程设备有限公司、中铝国际技术发展有限公司及北京紫宸投资发展有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司层面内容；人力资源管理、营销管理、安全健康环保、财务管理、资金管理、采购物流及付款、投资与并购、法律事务及合规、工程管理、勘察设计、研究与开发和资产管理等业务流程层面内容，信息系统层面内容；重点关注的高风险领域主要包括：项目执行风险、海外经营风险、投资/并购风险、现金流风险、汇率风险。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

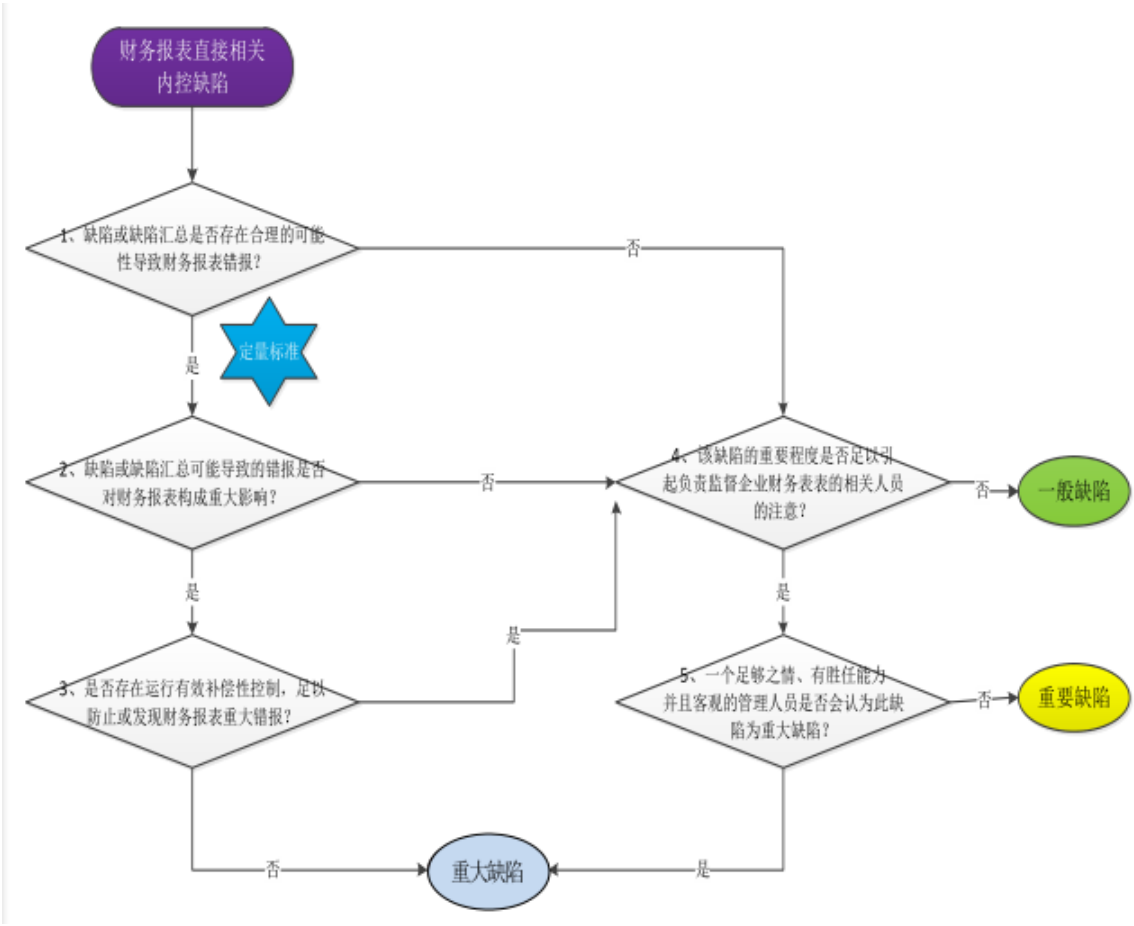
（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及中铝集团内部控制评价手册组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1.财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）财务报告内部控制缺陷定量判断一般应执行以下五个步骤，即“五步走”法：



即：财务类定量标准直接与财务报表重要性水平挂钩，估算缺陷直接影响会计科目可能带来的错报金额，并按照以下判断标准认定缺陷的影响程度，再综合考虑其他因素后认定缺陷等级。重要性水平一般通过财务报表的数据作为基准乘以经验百分比来计算。缺陷认定定量判断时计算的重要性水平与确定内部控制独立检查范围时计算的重要性水平一致。基准可以选择当年税后净利润、总资产、净资产、营业收入、利润总额等，也可以用财务经营结果中三年平均税前利润计算。百分比采用固定比率，比率参考值如下表：

基　　准	比例区间
总资产	0.25%～0.5%
营业收入	0.5%～1%
净资产	1%～5%
利润总额或税后净利润	5%～10%
前三年平均税前利润	2.5%～5%

重大影响：缺陷可能带来的错报金额，超过了财务报表重要性水平的金额 120%以上；

重要影响：缺陷可能带来的错报金额，超过了财务报表重要性水平的金额，但未达到 120%；

一般影响：缺陷可能带来的错报金额，没有超过财务报表重要性水平的金额。

（2）财务报告内部控制缺陷评价的定性判断标准如下：定性标准主要根据缺陷潜在负面影响的性质、范围和特点等因素确定，当出现下列情形的任意一项，则表明内部控制可能对公司目标实现造成严重影响或者偏离，应当认定为重大缺陷，无需再考量定量分析与判断结果：

①违反国家法律或法规文件；

②董事、监事、总经理及高级管理人员出现行贿受贿、舞弊或者越权行为；

③重要制度或管控缺失，导致内部控制系统性失效；

④以前年度重大或重要缺陷未能得到及时整改；

⑤重述以前披露的财务报表，更正重大财务错报；

⑥发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；

⑦内部控制失效而导致本企资产发生重大损失；

⑧审计委员会和内部审计职能对内部控制的监督与检查无效；

⑨关键或重要不相容岗位未能恰当分离；

⑩信息系统的授权管理不当，可能导致非法操作和舞弊的行为。

2.非财务报告内部控制缺陷定量判断

（1）非财务类定量标准可从四个维度综合考虑可能造成的影响来确定，即可能造成的经营目标影响、可能造成的日常运营影响、可能带来的人员健康安全影响、可能造成的重大负面影响。

影响程度	可能影响公司经营目标	可能影响公司日常运营	可能带来人员健康安全影响	可能造成重大负面影响
重大影响	可能对公司经营目标实现有重大影响	可能对公司日常运营、持续发展有重大影响	发生重大事故、造成人员死亡，或造成 3 人（含）以上重伤	可能对公司财务报告或形象造成负面影响
重要影响	可能对公司经营目标实现有较大影响	可能对公司日常运营、持续发展有较大影响	未造成人员死亡，造成 3 人以下重伤或者 3 人（含）以上轻伤	受到国家省级以上政府部门处罚但未对公司财务报告造成负面影响
一般影响	可能对公司经营目标实现有轻微或较小影响	可能对公司日常运营、持续发展有轻微或较小影响	未造成人员死亡或重伤，或造成 3 人以下轻伤	受到省级（含）以下政府部门处罚但未对公司报告造成负面影响

（2）公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性判断标准与财务报告内部控制缺陷评价的定性判断标准相同。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

1．财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷。

2．非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

中铝国际工程股份有限公司

二〇一九年三月二十八日

编号: 1 05500832

营业执照

(副 本)(6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名　　称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	特殊普通合伙企业
主要经营场所	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人	吴卫星, 胡咏华
成 立 日 期	2012年03月06日
合 伙 期 限	2012年03月06日 至 2112年03月05日
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、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

在线扫码获取详细信息

登 记 机 关

北京市工商行政管理局海淀分局

2019 年 02 月 01 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址：qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号：000407

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华

证书号：08 发证时间：二〇一八年一 月十八日

证书有效期至：二〇二〇年一月 十八日

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0000119

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

二〇一八年四月八日

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 Full name 谢青
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1963-07-16
工作单位 Working unit 中磊会计师事务所有限责任公司
身份证号码 Identity card No. 432401630716201

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
北京注册会计师协会转所专用章
事务所 CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 5月2日
/y /m /d
同意调入
Agree the holder to be transferred to
北京注册会计师协会转所专用章
事务所 CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 5月2日
/y /m /d
10
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
年 月 日
/y /m /d
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
年 月 日
/y /m /d
11

姓名：谢青
证书编号：431000100001
继续有效一年。
or another year after
CPA任职资格检查合格
BICPA
2011
年 月 日
/y /m /d
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.
CPA任职资格检查合格
BICPA
2012
年 月 日
/y /m /d
7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

Full name 姓名 丁亭亭
Sex 性别 男
Date of birth 出生日期 1975-08-05
Working unit 工作单位 中磊会计师事务所有限责任公司
Identity card No. 身份证号码 430524750805003

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

2015年 5月 2日
/y /m /d

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

2013年 5月 2日
/y /m /d

10

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

年 月 日
/y /m /d

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

年 月 日
/y /m /d

11

姓名：丁亭亭
证书编号：100000692241

CPA任职资格检查合格 BICPA 2017

this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2013

年 月 日
/y /m /d

8

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验
This certificate is
this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 2014

CPA任职资格检查合格 BICPA 2016

年 月 日
/y /m /d

9