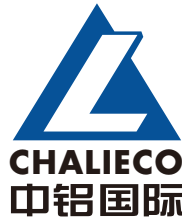


香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**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  
李宜華  
董事長

中國北京，2024年3月28日

於本公告日期，非執行董事為周新哲先生及張德成先生；執行董事為李宜華先生、劉敬先生、劉瑞平先生及趙紅梅女士；以及獨立非執行董事為桂衛華先生、蕭志雄先生及童朋方先生。

**中铝国际工程股份有限公司**  
**二〇二三年度**  
**内部控制审计报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 内部控制审计报告

致同审字（2024）第 110A006033 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）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，并评价其有效性是中铝国际董事会的责任。

#### 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，中铝国际于 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。

#### 五、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到中铝国际的非财务报告内部控制存在重大缺陷。

2023年11月24日晚，中铝国际下属子公司中铝国际（天津）建设有限公司（以下简称“天津建设”）发生一起施工安全事故。事故发生在山西永鑫铁路专用线集运站建设项目配煤系统原料煤棚2号机头房。在浇筑混凝土过程中，造成较大安全事故。根据中铝国际非财务报告内部控制缺陷评价标准，“发生安全生产事故，造成人员伤亡，或造成3人（含）以上重伤；或企业存在重大事故隐患”为影响人员健康安全目标的重大缺陷认定标准。因而，中铝国际与安全生产相关的内部控制存在重大缺陷。

截至2023年12月31日中铝国际采取了健全规章制度、排查、组织召开安全生产警示教育大会，提高全员安全思想认识等整改措施。

由于存在上述重大缺陷，我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是，我们并不对中铝国际的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。



中国注册会计师



中国注册会计师

