

西藏华钰矿业股份有限公司

内部控制审计报告

信会师报字[2018]第 ZB10292 号



内部控制审计报告

信会师报字[2018]第 ZB10292 号

西藏华钰矿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，我们审计了西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称贵公司）2017 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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司于 2017 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。



中国注册会计师：



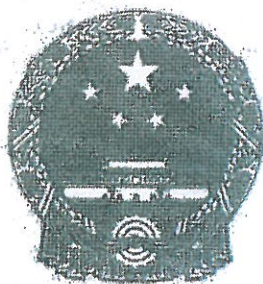
中国注册会计师：



中国·上海

二〇一八年四月十九日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201708310087

名称 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市青浦区南京东路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

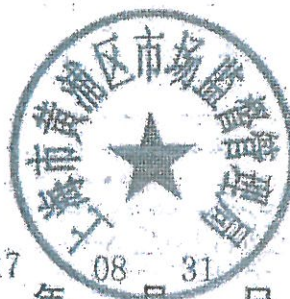
经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关

2017年08月31日

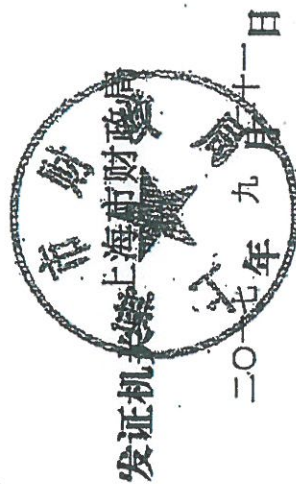


计
师
普
通
骑

证书序号: NO. 025730

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 11350 万元整

批准设立文号: 沪财会[2000]26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



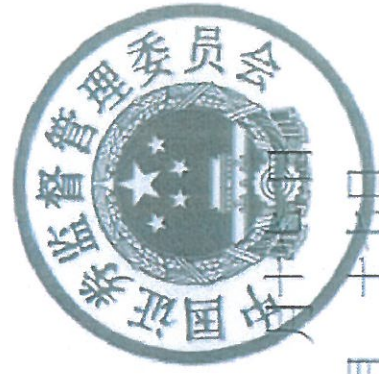
证书序号: 000194

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
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇〇九年七月十七日

证书有效期至: 二〇〇九年七月十七日

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



同意终止
Agree to be transferred to



2011年 4月 1日

同意终止

- 一、注册会计师变更工作单位，应当向原工作单位出具书面通知，并在规定时间内办理变更手续。
- 二、注册会计师变更工作单位，应当向原工作单位出具书面通知，并在规定时间内办理变更手续。
- 三、注册会计师变更工作单位，应当向原工作单位出具书面通知，并在规定时间内办理变更手续。
- 四、注册会计师变更工作单位，应当向原工作单位出具书面通知，并在规定时间内办理变更手续。

NOTES

1. When practicing, 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 authority of CPAs when the CPA stops practicing.
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.



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: 110001530056
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance: 2005-9-30



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.



2007年03月28日

2007年03月28日



姓名: 李霞
Full name: Li Xia
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1973-12-19
Date of birth: 1973-12-19
工作单位: 北京天华会计师事务所
Working unit: Beijing Tianhua Accounting Firm
身份证号码: 110108731219074
Identity card No: 110108731219074

年度检验登记

Annual 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.



所章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110002400276
No. of Certificate:
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs:
发证日期: 二〇一〇年七月七日
Date of issuance:

2011年2月23日



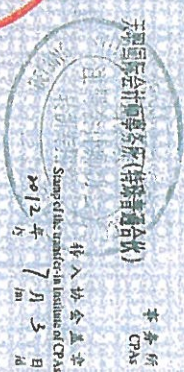
姓名: 陈震杰
Full name:
性别: 男
Sex:
出生日期: 1971-02-14
Date of birth:
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit:
身份证号码: 430603197102140913
Identity card:

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

同意调入
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调入
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书按年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年2月9日

