

西部黄金股份有限公司
内部控制审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120190319445375

报告编号：CAC证内字[2019]0011号

报告单位：西部黄金股份有限公司

报备日期：2019-03-19

报告日期：2019-03-19

签字注师：胡斌 管成娟

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

内部控制审计报告

CAC 证内字[2019]0011 号

西部黄金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,我们审计了西部黄金股份有限公司(以下简称“贵公司”)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2018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。

(此页无正文, 为《内部控制审计报告》之签字盖章页)

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·天津

中国注册会计师: 胡 斌

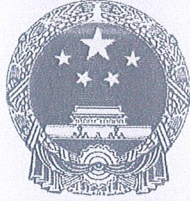


中国注册会计师: 管成娟



2019年3月19日

BH 1720479



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

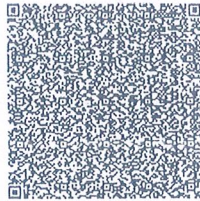
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高锦云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

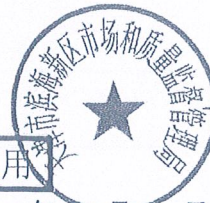
合伙期限 2000年09月19日至长期

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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(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)



登记机关

此件仅用于出具报告使用

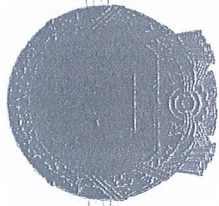


2017年12月06日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址: www.tjcredit.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: 000405

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会批准

中国证券监督管理委员会审查, 批准

中审会计师事务所

(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

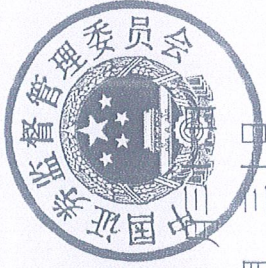
首席合伙人 方文森

此件仅用于出具报告使用

证书号: 29

发证时间: 八

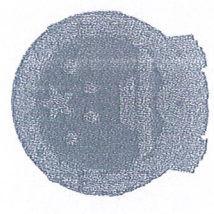
证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日



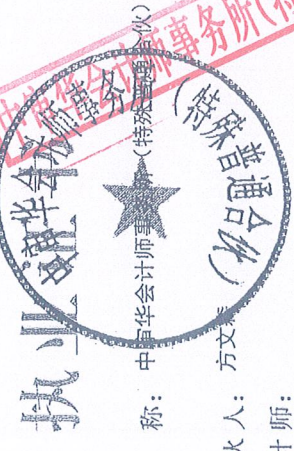
证书序号: 0000311

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



名称: 中国注册会计师(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街21号4栋1003室

特殊普通合伙

组织形式:

12010011

执业证书编号:

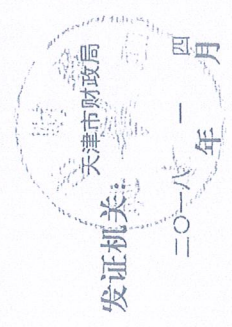
津财会〔2007〕27号

批准执业文号:

二〇〇七年十二月二十七日

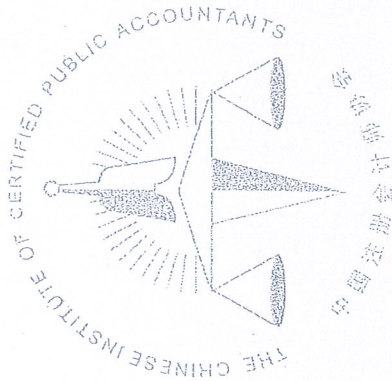
批准执业日期:

此件仅用于出具报告使用



发证机关:

中华人民共和国财政部制



胡斌

姓 名

Full name

性 别

Sex

出 生 日 期

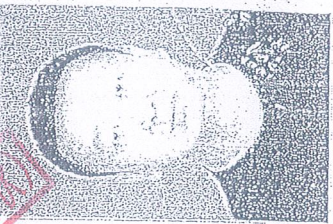
Date of birth

工 作 单 位

Working unit

身 份 证 号 码

Identity card No.



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

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: 650100010010
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 06 月 19 日
Date of Issuance /y /m /d

换证日期: 2018年4月4日





管成娟

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

女

1990-02-10

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)新疆华西分所

654121199002104464



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

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

120100110056

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

新疆注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2018

10

11

年
/y

月
/m

日
/d