

怡球金属资源再生（中国）股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2020]000155 号



大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

怡球金属资源再生（中国）股份有限公司

内部控制审计报告

（截止 2019 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

大华内字[2020]000155 号

怡球金属资源再生（中国）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，我们审计了怡球金属资源再生（中国）股份有限公司（以下简称怡球资源公司）2019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，怡球资源公司于 2019 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

李东昕
李东昕

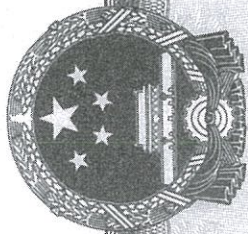


中国注册会计师：

郑珊杉
郑珊杉



二〇二〇年六月二十二日



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多信息、
备案、许可、监
管信息

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春, 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、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(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; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

登记机关



2020年04月08日

国家企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

证书序号: 0000093

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书序号: 000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查, 批准

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 梁春
此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01 发证时间: 二〇二〇年九月十日
证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



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



姓名: 李东听
Full name: 李东听

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1964-12-09
Date of birth: 1964-12-09

工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司

身份证号码: 310109641209402
Identity card No.: 310109641209402





2015-04-01



2016-03-21



2010

证书编号: 440300140304
No.: 440300140304

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期: 一九九五年九月二十日
Date of Issuance: 一九九五年九月二十日

年 月 日

姓名: 李东听
Certificate No.: 440300140304

This certificate is valid for another year after 2019-05-11

继续有效一年
This certificate is valid for another year after 2017-03-13-1

年 月 日



2011



2012

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: 天健正信会计师事务所有限公司
Agree to be transferred from: 天健正信会计师事务所有限公司

同意调入: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Agree to be transferred to: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

转出协会盖章: 天健正信
Sample of the transferor's Institute of CPAs: 天健正信

转入协会盖章: 大华
Sample of the transferee's Institute of CPAs: 大华

年 月 日



姓名 郑珊杉
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1987-04-22
Date of birth
工作单位 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 620502198704222069
Identity card No.



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.



姓名: 郑珊杉
证书编号: 110101480475

年 月 日
fy /m /d

证书编号: 110101480475
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: 2018 年 10 月 15 日
Date of Issuance