

五矿资本股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2023]25337 号

---

目 录

|          |   |
|----------|---|
| 内部控制审计报告 | 1 |
|----------|---|



## 内部控制审计报告

天职业字[2023]25337 号

五矿资本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，我们审计了五矿资本股份有限公司（以下简称“五矿资本”）2022 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、管理层对内部控制的责任

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，并评价其有效性是五矿资本董事会的责任。

### 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，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

### 四、鉴证意见

我们认为，五矿资本于 2022 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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2023]25337 号

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：



中国注册会计师：





雷平眠無領社——編

911101085923425568



如能由场上林政  
获得了解更本堂  
记、调查、许可、  
监管信息、林政  
更新管理程序。

(副本)(15-1)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致 (I)

名称 天职国际会计师事务所

特殊普通合伙企業

执行事务合伙人 邱靖之

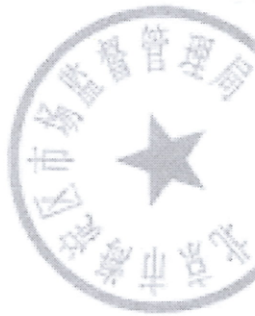
附录

出资额 15099万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

美  
机  
记  
簿



2023年01月17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

而该主体应当于每年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。

1. The first step is to identify the problem or question that needs to be addressed. This involves understanding the context and the specific requirements of the task.

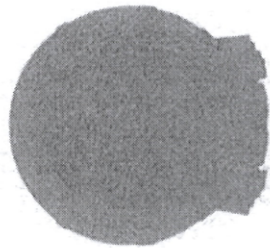
证书序号: 0000175

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》。

北京市财政局  
发证机关:  
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(普通合伙)  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名: 迟文洲  
Full name: 迟文洲  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1979-12-09  
Date of birth: 1979-12-09  
工作单位: 山东润德有限责任会计师事务所  
Working unit: 山东润德有限责任会计师事务所  
身份证号码: 370683197912096017  
Identity card No.: 370683197912096017

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  
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

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  
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
2007年与原件核对一致

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效, 期满前须换领。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 370200310031  
No. of Certificate: 370200310031  
批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Shandong Association of CPAs  
发证日期: 2005年8月8日  
Date of Issuance: 2005年8月8日

注意事项

1. 注册会计师执行业务, 应当严格按照本规定执行。
2. 本证书只限本人使用, 不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执行业务或离开本所, 应当将本证书交还本所, 由本所交还山东省注册会计师协会。
4. 本证书如遗失, 应当立即向本所声明作废旧, 办理补发手续。

NOTES  
1. When practicing, the CPA shall follow 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 Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
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.

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  
同意调出  
Agree the holder to be transferred from



证书编号: 370200310031  
No. of Certificate: 370200310031  
批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Shandong Association of CPAs  
发证日期: 2005年8月8日  
Date of Issuance: 2005年8月8日

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: 310000121291  
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: 2020 年 06 月 15 日  
Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)



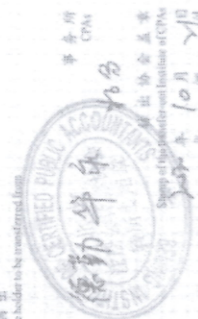
姓名: 刘赛男  
Full name  
性别: 女  
Sex  
出生日期: 1992-06-08  
Date of birth  
工作单位: 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
Working unit  
身份证号码: 110228199206082119  
Identity card No.

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.

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 310000121291  
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: 2020 年 06 月 15 日  
Date of Issuance

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.



年 月 日  
y m d