

宁夏东方钽业股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2025]17769 号

|      |  |
|------|--|
| 一、   |  |
| 二、   |  |
| 三、   |  |
| 四、   |  |
| 五、   |  |
| 六、   |  |
| 七、   |  |
| 八、   |  |
| 九、   |  |
| 十、   |  |
| 十一、  |  |
| 十二、  |  |
| 十三、  |  |
| 十四、  |  |
| 十五、  |  |
| 十六、  |  |
| 十七、  |  |
| 十八、  |  |
| 十九、  |  |
| 二十、  |  |
| 二十一、 |  |
| 二十二、 |  |
| 二十三、 |  |
| 二十四、 |  |
| 二十五、 |  |
| 二十六、 |  |
| 二十七、 |  |
| 二十八、 |  |
| 二十九、 |  |
| 三十、  |  |
| 三十一、 |  |
| 三十二、 |  |
| 三十三、 |  |
| 三十四、 |  |
| 三十五、 |  |
| 三十六、 |  |
| 三十七、 |  |
| 三十八、 |  |
| 三十九、 |  |
| 四十、  |  |
| 四十一、 |  |
| 四十二、 |  |
| 四十三、 |  |
| 四十四、 |  |
| 四十五、 |  |
| 四十六、 |  |
| 四十七、 |  |
| 四十八、 |  |
| 四十九、 |  |
| 五十、  |  |
| 五十一、 |  |
| 五十二、 |  |
| 五十三、 |  |
| 五十四、 |  |
| 五十五、 |  |
| 五十六、 |  |
| 五十七、 |  |
| 五十八、 |  |
| 五十九、 |  |
| 六十、  |  |
| 六十一、 |  |
| 六十二、 |  |
| 六十三、 |  |
| 六十四、 |  |
| 六十五、 |  |
| 六十六、 |  |
| 六十七、 |  |
| 六十八、 |  |
| 六十九、 |  |
| 七十、  |  |
| 七十一、 |  |
| 七十二、 |  |
| 七十三、 |  |
| 七十四、 |  |
| 七十五、 |  |
| 七十六、 |  |
| 七十七、 |  |
| 七十八、 |  |
| 七十九、 |  |
| 八十、  |  |
| 八十一、 |  |
| 八十二、 |  |
| 八十三、 |  |
| 八十四、 |  |
| 八十五、 |  |
| 八十六、 |  |
| 八十七、 |  |
| 八十八、 |  |
| 八十九、 |  |
| 九十、  |  |
| 九十一、 |  |
| 九十二、 |  |
| 九十三、 |  |
| 九十四、 |  |
| 九十五、 |  |
| 九十六、 |  |
| 九十七、 |  |
| 九十八、 |  |
| 九十九、 |  |
| 一百、  |  |

目 录

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



## 内部控制审计报告

天职业字[2025]17769 号

宁夏东方钽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，我们审计了宁夏东方钽业股份有限公司（以下简称“东方钽业”）2024 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，并评价其有效性是东方钽业董事会的责任。

### 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，东方钽业于 2024 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]

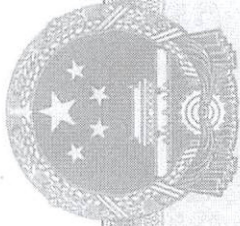


中国注册会计师：



中国注册会计师：



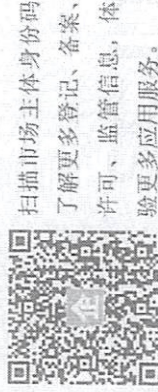


# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码  
了解更多登记、备案、  
许可、监管信息，体  
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

出资额 14000 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

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件服务；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体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。）



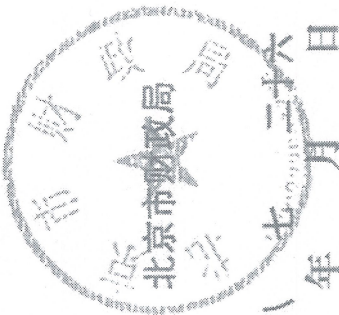
登记机关

2025 年 02 月 18 日

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》。



发证机关:

二〇一八年十一月二十六日

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(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

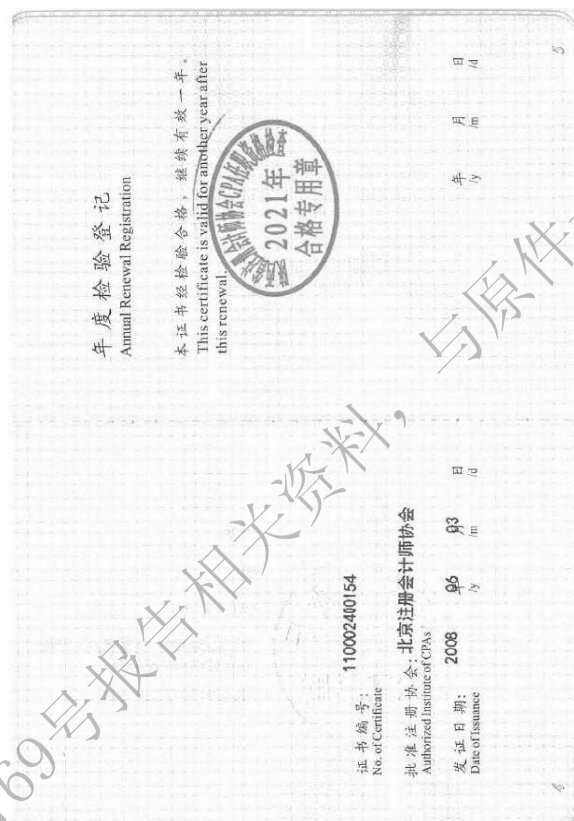
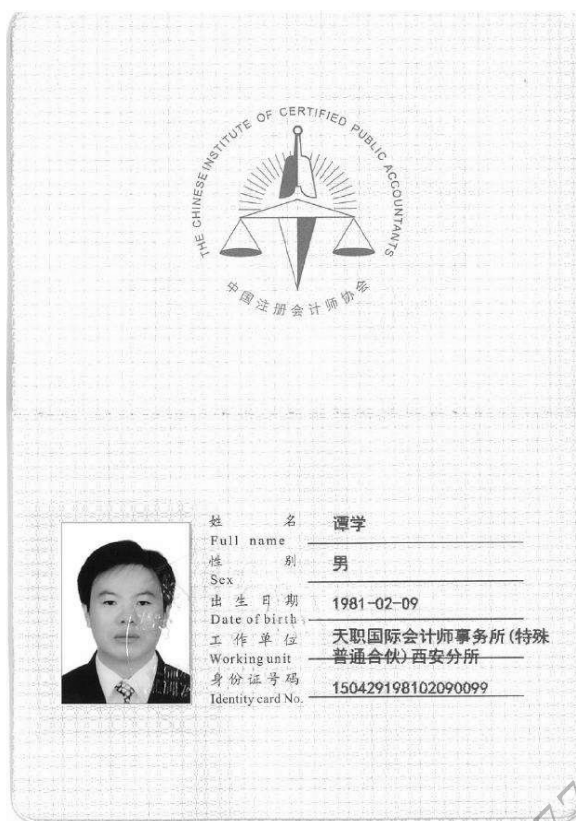
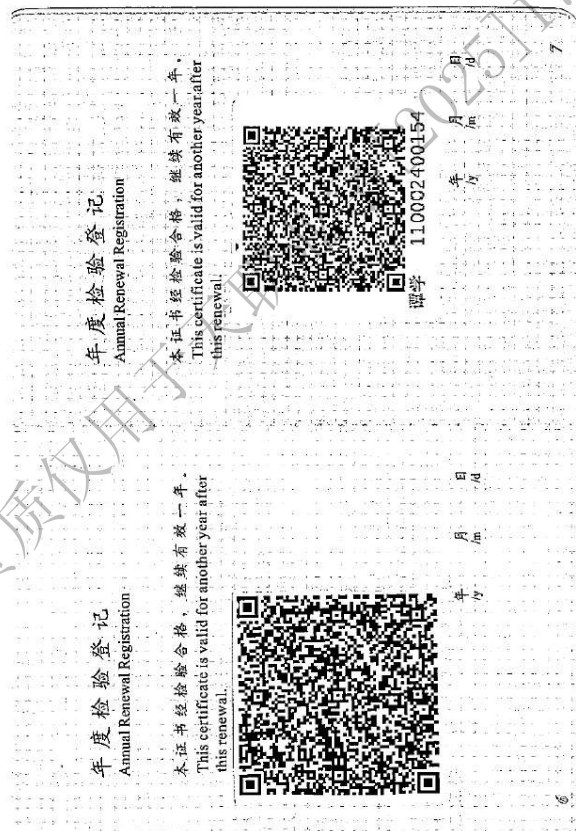
执业证书编号:

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:



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.

2024年  
合格专用章

8

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

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 武亮  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1980-11-29  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 西安分所  
Working unit  
身份证号码 610121198011290857  
Identity card No.

4

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.

2024年  
合格专用章

10

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: 110002400371  
No. of Certificate  
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2010年12月17日  
Date of Issuance

陕西省注册会计师协会  
CPA任职年检  
合格专用章  
2017年03月20日

5