

西藏矿业发展股份有限公司
2025年度内部控制审计报告

目 录

| | |
|--------------------------|---------|
| 一、审计报告..... | 第 1—2 页 |
| 二、附件..... | 第 3—6 页 |
| (一) 本所营业执照复印件..... | 第 3 页 |
| (二) 本所执业证书复印件..... | 第 4 页 |
| (三) 注册会计师执业资格证书复印件 | 第 5—6 页 |



内部控制审计报告

天健审〔2026〕6-148号

西藏矿业发展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,我们审计了西藏矿业发展股份有限公司(以下简称西藏矿业公司)2025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》以及《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,并评价其有效性是西藏矿业公司董事会的责任。

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,西藏矿业公司于2025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:



二〇二六年四月八日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 钟建国

经营范围 许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

出资额 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关

2026年02月12日



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



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

本复印件仅供西藏矿业发展股份有限公司天健审(2026)6-148号报告后附件之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供西藏矿业发展股份有限公司天健审（2026）6-148号报告后附件之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供西藏矿业发展股份有限公司天健审(2026) 6-148号报告后附之用，证明 王健 是 中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供西藏矿业发展股份有限公司天健审(2026)6-148号报告后附之用, 证明 孙锦华是 中国注册会计师。他用无效且不得擅自外传。

