

广西华锡有色金属股份有限公司

内部控制审计报告

国富审字(2026)45010009号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台(<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码:京26Y0R6A1L2





北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

通讯地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层

电话：010-88216011

邮政编码：100036

## 内部控制审计报告

国富审字（2026）45010009号

广西华锡有色金属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，我们审计了广西华锡有色金属股份有限公司（以下简称“华锡有色公司”）2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、华锡有色公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是华锡有色公司董事会的责任。

### 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，华锡有色公司于 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：



2026 年 4 月 21 日





# 营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110108MA007YBQ0G



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 北京国鑫会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 万奇见

出资额 1140万元

成立日期 2016年08月31日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼  
3层301

经营范围 从事会计师事务所业务；企业管理咨询；税务咨询；税务代理；代理记账。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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01月17日



市场主体应当于每年十月一日起至六月三十日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

宣由守... 宣由守... 宣由守...



# 会计师事务所 执业证书



名称：北京万奇见会计师事务所（普通合伙）  
首席合伙人：万奇见  
主任会计师：  
经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层301  
组织形式：特殊普通合伙  
执业证书编号：11010274  
批准执业文号：京财会许可[2017]0018号  
批准执业日期：2017年1月27日

证书序号：0020228

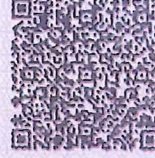
## 说明

- 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：北京市财政局

2024年4月1日



中华人民共和国财政部制



姓名: 高彩霞  
 Full name: 高彩霞  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1977-12-03  
 Date of birth: 1977-12-03  
 工作单位: 广西金算子会计师事务所有限公司  
 Working unit: 广西金算子会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 450106197712031521  
 Identity card No.: 450106197712031521

证书编号: 450100080703  
 No. of Certificate: 450100080703

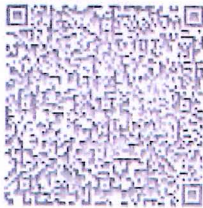
批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 广西壮族自治区注册会计师协会

发证日期: 始发 2003 年 11 月 07 日  
 Date of Issuance: 始发 2003 年 11 月 07 日  
 换发 2019 年 05 月 05 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.



2023年

年 / 月 / 日

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

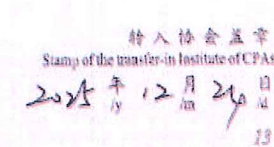
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

广西桂公明会计师 事务所  
 CPAs



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

北京国盛会计师 事务所  
 CPAs



转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2025 年 12 月 24 日



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

致同会计师事务所 事务所  
(特殊普通合伙) 广西分所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2025 年 6 月 25 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

北京同富会计师事务所 事务所  
(特殊普通合伙) 广西分所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2025 年 6 月 25 日  
/y /m /d



姓名 何宇  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1978-01-23  
Date of birth  
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通  
Working unit 合伙)广西分所  
身份证号码 510723197801234718  
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.

证书编号:  
No. of Certificate 420003204844

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 广西壮族自治区注册会计

发证日期: 师协会 月 日  
Date of Issuance 始发 2007 /y 08 /m 06 /d  
换发 2020 09 01



何宇的年检二维码

