

西部黄金股份有限公司  
内部控制审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

---

## 天津市2018年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120180320534655

报告编号：CAC证内字[2018]0014号

报告单位：西部黄金股份有限公司

报备日期：2018-03-20

报告日期：2018-03-20

签字注册会计师：胡斌 管成娟

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号





## 内部控制审计报告

CAC 证内字[2018]0014 号

西部黄金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，我们审计了西部黄金股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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，贵公司于2017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。





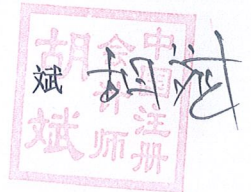
(此页无正文，为《内部控制审计报告》之签字盖章页)

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·天津

中国注册会计师： 胡 斌



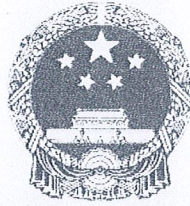
中国注册会计师： 管成娟



2018年3月20日



BH 1533841



# 营业执照



统一社会信用代码 66688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室

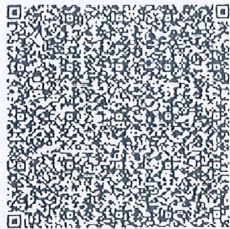
执行事务合伙人 方文森;赵建中;黄庆林;龙晖;史世利;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(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)

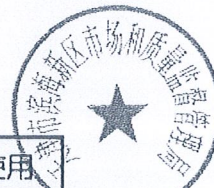
中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



登记机关

此件仅用于出具报告使用

2016年07月12日



每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

www.tjersdtt.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

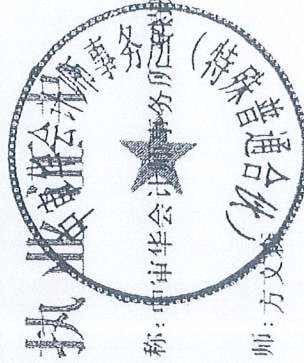


证书序号: NO. 019241

### 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所



名称: 中审会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 方文斌

办公场所: 天津开发区广场东路20号  
滨海金融街E7106室

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 12010C11

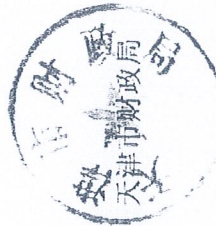
注册资本(出资额): 壹仟柒佰壹拾万元

批准设立文号: 津财会(2007)27号

批准设立日期: 二〇〇七年十二月二十七日

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

此件仅用于出具报告使用

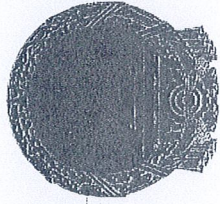


发证机关:

二〇一六年八月十一日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000193

# 会计师事务所 期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准  
中审会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

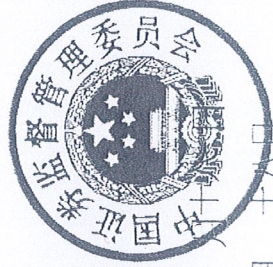
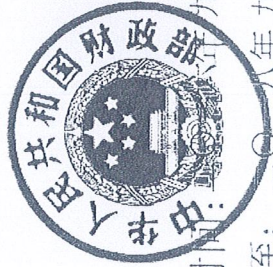
首席合伙人：方文森

此件仅用于出具报告使用

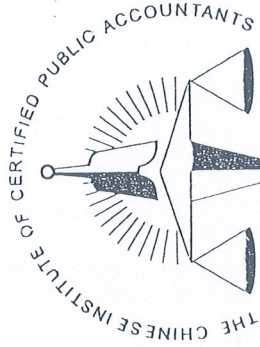
证书号：29

发证时间：一九九八年九月

证书有效期至：二〇〇八年九月







中国注册会计师

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

姓 名 刘斌

Full name

性 别 男

Sex

出 生 日 期 1972-08-24

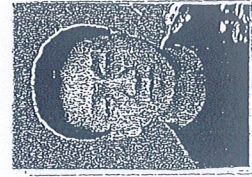
Date of birth

工 作 单 位 五洲松德德联合会会计师事务所新疆华西

Working unit

身 份 证 号 650300720824541

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.

2015 年 4 月 27 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.

2017年3月20日

2016 年 5 月 11 日





姓名	管成娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-02-10
Date of birth	
工作单位	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)新疆华西分所
Working unit	
身份证号码	654121199002104464
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: 120100110056  
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 10 月 11 日  
Date of Issuance      2018    /    10    /    11      年    月    日