

白银有色集团股份有限公司
内部控制审计报告



永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

内部控制审计报告

永证专字(2021)第310247号

白银有色集团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,我们审计了白银有色集团股份有限公司(以下简称“白银有色”)2020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,并评价其有效性是白银有色董事会的责任。

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,白银有色于2020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有效的财务报告内部控制。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者注意,根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》(2011年第1期,总第

1 期) 的相关豁免规定, 白银有色可豁免对 2020 年度被并购企业财务报告内部控制有效性进行评价, 我们亦未将该并购企业纳入财务报告内部控制审计的范围。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年四月二十九日





营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



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

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，出具有关审计报告；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。（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

2020年12月04日



本复印件仅供出具报告使用

证书序号: 0011966

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。
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》。

名称: 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

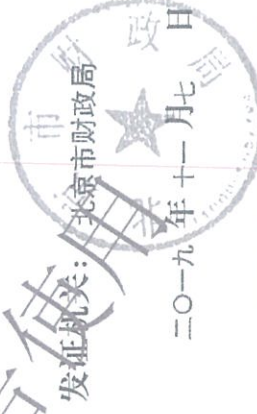
经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



中华人民共和国财政部制

会计师事务所(特殊普通合伙)
执业证书及供出具报告使用
发证机关: 北京市财政局
二〇一三年十一月七日



证书序号: 000394

永拓会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
永拓会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:



证书号:



证书有效期至: 二〇二一年十一月十五日

姓名: 李进
 Full name: 李进
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971-05-17
 Date of birth: 1971-05-17
 工作单位: 北京永拓会计师事务所有限公司
 Working unit: 北京永拓会计师事务所有限公司
 身份证号码: 420106197105154473
 Identity card No.: 420106197105154473



证书编号: 420100864076
 No. of Certificate: 420100864076

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 04 月 28 日
 Date of Issuance: 1999 / 04 / 28



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.

李进 (420100864076)

2020年已通过

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

北京永拓会计师事务所有限公司
 Beijing Yongtuo CPA Firm (Special General Partnership)
 所长专用章
 Director's Special Seal

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日
 2014 / 5 / 8

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所有限公司
 Beijing Yongtuo CPA Firm (Special General Partnership)
 所长专用章
 Director's Special Seal

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日
 2014 / 5 / 8

本复印件出具报告使用



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.

李志华 (110001024186)

2020年12月

CPA 专用章

证书编号: 110001024186
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 12 月 09 日
Date of Issuance

姓名: 李志华
Sex: 男
出生日期: 1983-10-13
Date of birth: 1983-10-13
工作单位: 北京永拓会计师事务所(普通合伙)湖北分所
Working unit: 北京永拓会计师事务所(普通合伙)湖北分所
身份证号码: 421022198310133452
Identity card No.:



湖北永拓会计师事务所(普通合伙)