

银泰黄金股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2022]000191号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022369008258
报告名称：	银泰黄金股份有限公司内部控制审计报告
报告文号：	大华内字[2022]000191号
被审（验）单位名称：	银泰黄金股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年04月08日
报备日期：	2022年04月07日
签字人员：	惠增强(110001550002)， 王泽斌(310000062020)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

# 银泰黄金股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2021 年 12 月 31 日)

### 目 录

### 页 次

一、	内部控制审计报告	1-2
----	----------	-----

## 内部控制审计报告

大华内字[2022]000191号

### 银泰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，我们审计了银泰黄金股份有限公司（以下简称银泰黄金）2021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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

#### 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，银泰黄金于 2021 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国注册会计师：

惠增强

惠增强

王泽斌

王泽斌

二〇二二年四月八日

统一社会信用代码  
91110108599676010Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称  
类型  
经营范围

名称  
类型  
经营范围

成立日期  
合伙期限  
主要经营场所



此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年12月01日

国家市场监督管理总局监制  
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>  
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>  
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

证书序号: 0000093

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部予以执行注册会计师法定业务的
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变更的, 应当向财政部申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借。
4. 原持有《会计师事务所执业证书》, 应当向财政部申请换发。

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



发证机关:

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所  
执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 秦海

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

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



姓名: 袁增强  
性别: 男  
出生日期: 1968年10月01日  
工作单位: 华伦会计师事务所  
身份证号码: 630104196810010012

**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.



身份证号: 110001500002



2011年04月28日

协会编号: 110001500002  
协会名称: CICA北京注册会计师协会  
成立日期: 2001年04月28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.







合格  
2013年04月10日

**注册会计师行业诚信公约**  
Registration of a Charter of Working List by a CPA

协会名称: 华伦会计师事务所  
协会编号: 110001500002

协会负责人: 袁增强  
协会地址: 北京市朝阳区...  
协会电话: ...

2011年04月28日

**注意事项**

- 注册会计师行业诚信公约，由本协会制定，经全体会员大会审议通过，自发布之日起施行。
- 本协会会员应当自觉遵守本公约，不得有违本公约的行为。
- 本协会会员违反本公约规定的，本协会将视情节轻重给予相应的纪律处分。
- 本协会会员应当自觉接受本协会和社会公众的监督。

**NOTES**

- When presenting the CPA card show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or assignment shall be allowed.
- The CPA shall adhere to the corresponding provisions of CPA's Code of Ethics, observing statutory business.
- In case of loss, the holder shall report to the Association of CPAs immediately through the lost card.





姓名: 王彦辉  
 Full name: 王彦辉  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1988-06-20  
 Date of birth: 1988-06-20  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 Working unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 身份证号码: 142430198806200028  
 Identity card No.: 142430198806200028

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王彦辉  
 证书编号: 3100000452020

年 月 日  
 Yearly Date



证书编号: 3100000452020  
 No. of Certificate: 3100000452020

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA: Beijing Institute of CPAs

发证日期: 2019年06月18日  
 Date of Issuance: 2019年06月18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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

特殊普通合伙  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

年 月 日  
 Yearly Date

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

特殊普通合伙  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

年 月 日  
 Yearly Date

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

特殊普通合伙  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

2019年11月14日  
 Yearly Date

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

特殊普通合伙  
 Stamp of the transferee Institute of CPAs

2019年11月14日  
 Yearly Date

