

盛达金属资源股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000192号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 盛达金属资源股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2022 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[2023]000192号

### 盛达金属资源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，我们审计了盛达金属资源股份有限公司（以下简称盛达资源）2022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，盛达资源于 2022 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：\_\_\_\_\_

陈伟

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘生刚

二〇二三年四月二十七日



# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

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 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 梁春, 杨雄

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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，出具有关报告；其他审计、咨询、税务、法律、法规规定并允许的其他经营活动；法律法规禁止和限制类项目的经营活动。



2023年01月09日

登记机关

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号: 0000093

# 说明

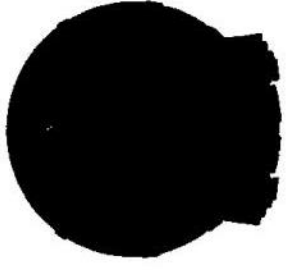
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年七月七日

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: 梁春

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

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



注册编号: 1100001004036  
 No. of Certificate  
 北京注册会计师协会  
 Institutional Location of ICMA  
 北京  
 2013年12月16日  
 Date of Issue



年度: 2015  
 Annual  
 北京注册会计师协会  
 This certificate is for the year(s)  
 2015  
 2015-01-01

2013年12月16日



姓名: 陈逸  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1983-11-01  
 Date of birth  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 Working unit  
 身份证号码: 341234198311010012  
 Identity card No.

10

注册会计帅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 to be transferred from



2014年12月15日  
 Date of the transfer and location of ICMA  
 北京  
 City

同意转入  
Agree to be transferred to



2014年12月15日  
 Date of the transfer and location of ICMA  
 北京  
 City

11

注册会计帅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 to be transferred from



2012年12月  
 Date of the transfer and location of ICMA  
 北京  
 City

同意转入  
Agree to be transferred to



2012年12月  
 Date of the transfer and location of ICMA  
 北京  
 City

1



2014年12月15日

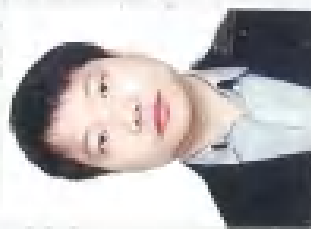
2017-03-31



2



姓名 Full name 刘生刚  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1983-07-01  
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 420984198307015057



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.



姓名: 刘生刚  
 证书编号: 110101480542

证书编号: 110101480542  
 No. of Certificate

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

发证日期: 2019 年 05 月 20 日  
 Date of Issuance                      y                      m                      d

年                      月                      日