

宁夏东方钽业股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2024]21676号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



宁夏东方铝业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，我们审计了宁夏东方铝业股份有限公司（以下简称“东方铝业”）2023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，并评价其有效性是东方铝业董事会的责任。

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，东方铝业于2023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。

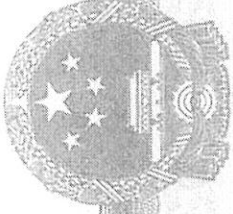


中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

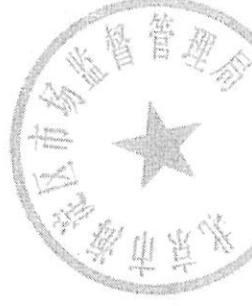


扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

(副本) (15-1)

名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	金额	14840万元
类型	特殊普通合伙企业	日期	2012年03月05日
执行事务合伙人	邱靖之	主要经营场所	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
经营范围	<p>审查企业会计报表、审计报告、验资报告、清算审计报告、合并报表、审计报告、税务咨询、其他业务；软件开发；基础软件设计、应用软件开发、产品管理、咨询、销售计算机、软件及辅助设备；依法从事国家法律法规允许的经营活动。</p> <p>出具企业审计报告、验证企业中的审计、清算审计报告、合并报表、审计报告、税务咨询、其他业务；软件开发；基础软件设计、应用软件开发、产品管理、咨询、销售计算机、软件及辅助设备；依法从事国家法律法规允许的经营活动。</p> <p>出具企业审计报告、验证企业中的审计、清算审计报告、合并报表、审计报告、税务咨询、其他业务；软件开发；基础软件设计、应用软件开发、产品管理、咨询、销售计算机、软件及辅助设备；依法从事国家法律法规允许的经营活动。</p> <p>出具企业审计报告、验证企业中的审计、清算审计报告、合并报表、审计报告、税务咨询、其他业务；软件开发；基础软件设计、应用软件开发、产品管理、咨询、销售计算机、软件及辅助设备；依法从事国家法律法规允许的经营活动。</p>		

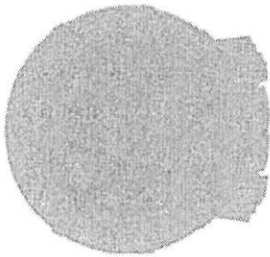
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原文件核对一致
 成立



2023年07月13日

登记机关

证书序号: 0000175



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》。

会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(VIII)
4

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：

2011年11月14日



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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.



年 月 日
Year Month Day

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.



110002400154

年 月 日
Year Month Day



姓 名 谭学
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1981-02-09
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)西安分所
Working unit
身份证号码 150429198102090099
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.



年 月 日
Year Month Day

110002400154

证书编号
No. of Certificate

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

发证日期：2008 年 06 月 03 日
Date of Issuance

天职国际会计师事务所特别对
源 核 件 性 对 一
(VIII)


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.

2020年
合格专用章

年 月 日
年 月 日

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



姓名 张强
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1980-11-29
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所·特殊普
通合伙·西安分所
Working unit
身份证号码 610121198011290857
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.

110002400371

2010年 12月 17日

陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 110002400371
No. of Certificate
批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010年 12月 17日
Date of Issuance

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.

陕西省注册会计师协会
CPA合格专用章
2017年03月29日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件(Ⅷ)
核对一致