

盛达金属资源股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000041 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 2023 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[2024]0011000041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）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 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。

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

二〇二四年四月二十五日





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]200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。**

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



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 Fee: 100元  
 北京注册会计师协会  
 Beijing Association of CPAs  
 2015-09-01



姓名: 陈飞  
 Full name: Chen Fei  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1983-11-01  
 Date of Birth: 1983-11-01  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: Beijing Xinghua Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号码: 341234198311010012  
 Identity card No.: 341234198311010012



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



北京注册会计师协会  
 Beijing Association of CPAs  
 2014年12月15日  
 Date of Issue

同意转入  
Agree to be transferred to

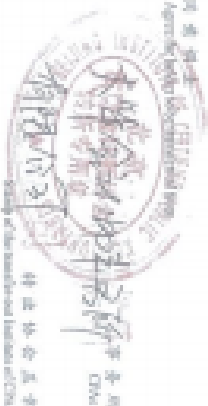


北京注册会计师协会  
 Beijing Association of CPAs  
 2014年12月15日  
 Date of Issue

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



北京注册会计师协会  
 Beijing Association of CPAs  
 2012年12月11日  
 Date of Issue

同意转入  
Agree to be transferred to



北京注册会计师协会  
 Beijing Association of CPAs  
 2012年12月11日  
 Date of Issue

1



2012年12月11日

2014年11月8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  
 y      m      d