

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)

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:	110001022022907000869
报告名称:	白银有色集团股份有限公司2021年度 内部控制审计报告
报告文号:	永证专字(2022)第340259号
被审(验)单位名称:	白银有色集团股份有限公司
会计师事务所名称:	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022年04月26日
报备日期:	2022年04月28日
签字注册会计师:	李进(420100864076), 李志华(110001024786)
 (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。

内部控制审计报告

永证专字（2022）第 310279 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”）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 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有效的财务报告内部控制。

(本页无正文，系白银有色集团股份有限公司内部控制审计报告之签章页)



中国·北京



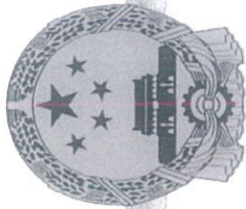
中国注册会计师：

420100864076

中国注册会计师：

110001024786

二〇二二年四月二十八日



营业执照

统一社会信用代码
91110105085458861W



扫描二维码登录“国家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）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

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、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。）

成立日期 2018年12月20日

合伙期限 2018年12月20日至长期

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



登记机关

2021年10月18日



证书序号: 0011966

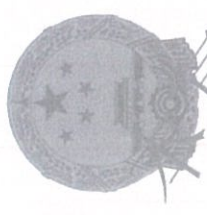
说明

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

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》。



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

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: 北京永拓鑫会计师事务所有限公司湖北分公司
Working unit: 北京永拓鑫会计师事务所有限公司湖北分公司
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: 湖北省注册会计师协会

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



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

北京永拓鑫会计师事务所有限公司
Beijing Yongtuo Xin Accounting Firm (Special General Partnership) CPAs

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

2019 年 5 月 8 日
/y /m /d

李进

北京永拓鑫会计师事务所有限公司
(特殊普通合伙)湖北分公司
转所专用章 CPAs

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

2019 年 5 月 8 日
/y /m /d

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

北京永拓鑫会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs
湖北分公司

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

2020 年 1 月 8 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓鑫会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
CPAs
湖北分公司

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

2020 年 1 月 8 日
/y /m /d

姓名 李志生
 Full name 男
 Sex 1983-10-13
 Date of birth 北京永拓会计师事务所(特殊普通
 Working unit 通合伙)湖北分所
 Working unit 421022198310133452
 Identity card No



证书编号: 110001024186
 Certificate No
 湖北省注册会计师协会
 Hubei Institute of CPAs
 发证日期: 2016 年 12 月 09 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.

李志生(110001024186)

2021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(特殊普通合
 伙)湖北分所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 永拓会计师事务所(特殊普通合伙)事
 务所 CPAs
 湖北分所

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日