

内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司

内部控制审计报告

【天衡专字(2025)00660 号】



内部控制审计报告

天衡专字(2025)00660 号

内蒙古兴业银锡矿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，我们审计了内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司 2024 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，并评价其有效性是内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司董事会的责任。

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，内蒙古兴业银锡矿业股份有限公司于 2024 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。



2025 年 4 月 24 日

中国注册会计师：阚忠生



中国注册会计师：聂焕





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202503130043

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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1500万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围 许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：企业管理咨询、企业管理咨询、财务咨询、税务服务、业务培训、职业技能培训等（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2025年 03月 13日



会计师事务所 执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务
楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

系财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日



发证机关:



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制

证书序号: 0012336

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》。



姓名 陈忠生
性别 男
出生日期 1983-05-19
工作单位 天衡会计师事务所有限公司北京分所
身份证号 11010724198305193012
Identity card No. 11010724198305193012



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年，
r after



证书编号:
No. of Certificate 320000100148

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

发证日期:
Date of Issuance 二〇一二年十月十日

4

9

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

天衡有限北京分所 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天衡(特普)北京分所 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年12月25日

10

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

天衡北京分所 事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年11月26日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天衡河北邯郸分所 事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年3月3日

11

天衡有限北京分所
用章



证书编号:
No. of Certificate 320000104828

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

发证日期:
Date of Issuance 2016 年 07 月 22 日

姓名	葛焕
性别	女
出生日期	1989-12-20
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所
身份证号码	412721198912201468
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
/y /m /d