

广晟有色金属股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2025] 0011000050 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 广晟有色金属股份有限公司

## 内部控制审计报告

(截止 2024 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[2025] 0011000050 号

广晟有色金属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,我们审计了广晟有色金属股份有限公司(以下简称广晟有色)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，广晟有色于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: \_\_\_\_\_

高世茂

中国 • 北京 中国注册会计师: \_\_\_\_\_

马碧玉

二〇二五年三月二十七日



市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过  
国家企业公示系统报送年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>



会 计 师 事 务 所

首席合伙人: 梁静  
主任会计师: 

此件仅用于业务报  
复，  
印无效。

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[20

证书序号: 00000093

明说

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有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：北京市邮政局

中华人民共和国财政部制



			
<p align="center"><b>年度检验登记</b> Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经验证合格，继续有效一年。 or another year after this renewal.</p> <p align="right">年 月 日 年 月 日</p>			
<p>姓 名 性 别 出 生 日 期 工 作 单 位 身 份 证 号 码</p> <p>Full name Name Sex Date of birth Working unit Identity card No.</p> <p>马静玉 男 1988-03-14 大华会计师事务所 (特殊普通合 伙) 142601198803147312</p>		<p>姓 名 性 别 出 生 日 期 工 作 单 位 身 份 证 号 码</p> <p>姓 名 性 别 出 生 日 期 工 作 单 位 身 份 证 号 码</p> <p>姓名: 马静玉 证号: 110101480169 2016-03-01 - valid for one year 2016-03-01 2017-03-01 2017-03-01</p> <p>No. of certificate: 110101480169 Authorized Bureau of CICPA Approved Bureau of CICPA Date of issue: 2015-03-14 Date of issue: 2015-03-14</p>	