

厦门钨业股份有限公司
二〇二一年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所
骑线

致同会计师事务所（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：	110101562022291003908
报告名称：	厦门钨业股份有限公司二〇二一年度内部控制审计报告
报告文号：	致同审字（2022）第 351A004643 号
被审（验）单位名称：	厦门钨业股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 03 月 29 日
报备日期：	2022 年 03 月 28 日
签字人员：	蔡志良(350100010013)， 余丽娜(350100011455)
	
(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。

报备防伪码：



报备防伪号：722317BF81025637

报告文号：致同审字（2022）第351A004643号

报告日期：2022年03月29日

报备时间：2022年03月29日 15:06:59

签字注师：蔡志良，余丽娜

厦门钨业股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-85665018

传 真：010-85665120

通 信 地 址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

内部控制审计报告

致同审字（2022）第 351A004643 号

厦门钨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，我们审计了厦门钨业股份有限公司（以下简称厦门钨业公司）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，并评价其有效性是厦门钨业公司董事会的责任。

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，厦门钨业公司于 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

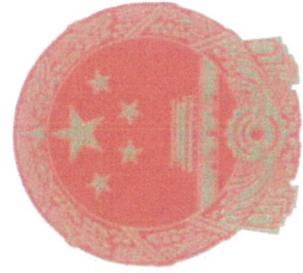


中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年 三月二十九日



证书序号: 0014469

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

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李惠琦

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

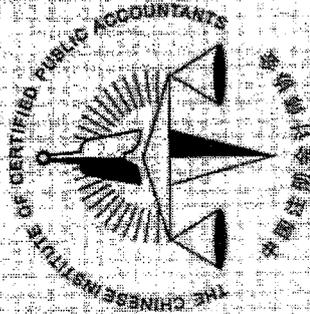
批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

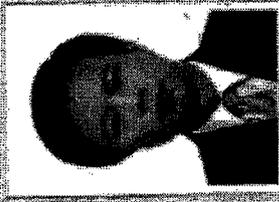
发证机关: 北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 蔡志良
 Full name: 蔡志良
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1962-10-06
 Date of birth: 1962-10-06
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
 身份证号码: 35010219621006083X
 Identity card No.: 35010219621006083X



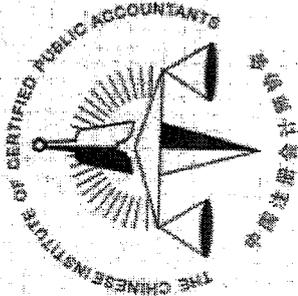
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

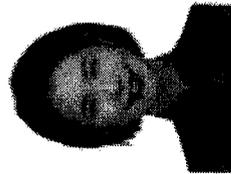


验证证书真实有效
姓名: 蔡志良
注册编号: 350100010013

证书编号: 350100010013
 No. of Certificate: 350100010013
 批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会
 发证日期: 1999 年 12 月 31 日
 Date of issuance: 1999 y 12 m 31 d
 换发时间: 2021 年 12 月 10 日



姓名: 余丽娜
 Full name: 余丽娜
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1980-02-17
 Date of birth: 1980-02-17
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
 Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)福州分所
 身份证号码: 350105198002122329
 Identity card No.: 350105198002122329



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.



验证证书真实有效

姓名: 余丽娜

注册编号: 350100021465

证书编号: 350100011455
 No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 04 月 28 日
 Date of Issuance: 2007 / 4 / 28

换发时间: 2021 年 12 月 10 日

年 月 日
 年 月 日