

山东黄金矿业股份有限公司

## 内部控制审计报告

天圆全审字[2019]000277号

山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 内部控制审计报告  
报告文号： 天圆全审字[2019]000277号  
客户名称： 山东黄金矿业股份有限公司  
报告时间： 2019-03-28  
签字注册会计师： 钟旭东 (CPA: 110003740013)  
王迎春 (CPA: 110003745341)



011092019022607095175  
报告文号：天圆全审字[2019]000277号

事务所名称： 北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）  
事务所电话： 18911167378  
传真：  
通讯地址：  
电子邮件： liangjingdong@tyqcpa.com

防伪查询网址：<http://sdcpacpviv.cn> (防伪报备栏目) 查询



北京天圆全会计师事务所

BEIJING TIANYUANQUAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

北京市海淀区中关村南大街 56 号  
方圆大厦 15 层

15/F, Fangyuan Building, B56, Zhongguancun Street,  
Haidian District, Beijing, China

电话 (Tel): (8610)83914188

传真 (Fax): (8610)83915190

邮政编码 (Postal Code): 100044

## 内部控制审计报告

天圆全审字[2019]000277 号

山东黄金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，我们审计了山东黄金矿业股份有限公司（以下简称“山东黄金”）2018 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，并评价其有效性是山东黄金董事会的责任。

### 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，山东黄金于 2018 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

2019 年 3 月 28 日





# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 911101080896649376

名称 北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区中关村南大街乙56号1502-1509单元

执行事务合伙人 魏强

成立日期 2013年12月30日

合伙期限 2013年12月30日至 长期

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;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业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;不得从事北京市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

仅供天圆全审字【2018】000277号报告附件使用



登记机关



2018年05月16日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号, NO. 019955

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 魏强

办公场所: 北京市海淀区中关村南大街乙56号1501室  
1509单元

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000374

注册资本(出资额): 1000万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0085号

批准设立日期: 2013-12-12



附件使用会计师事务所执业证书。



证书序号: 000424

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人

仅供天圆全 穿



证书号:



发证时间: 二〇一七年十二月十八日

证书有效期至: 二〇一九年十二月十八日



姓 (Full name) 钟旭东  
 别 (Sex) 男  
 出生日期 (Date of birth) 1973-1-1  
 工作单位 (Working unit) 北京天园全信税务师事务所  
 身份证号码 (Identity card no.) 370611197301010315



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: 钟旭东  
 证书编号: 110003740013

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

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

姓名  
 性别  
 年龄

姓名  
 性别  
 年龄





中国注册会计师协会



姓 名 王 迪 蓉  
 Full name 女  
 Sex 副  
 出生日期 1979-01-27  
 Date of birth  
 工作单位 北京天圆全会计师事务所(特  
 Working unit 殊普通合伙)烟台分所  
 身份证号码 370611197901274023  
 Identity card No.

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

年度检验登记注册会计师  
 Annual Renewal Registration  
 合格专用章  
 2018年



证书编号: 110003745341  
 No. of Certificate  
 批准注册地: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2014 08 19  
 Date of Issuance

2014 08 19