

中金黄金股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华专审字【2019】02420157号

目 录

1、内部控制审计报告	1
------------	---

内部控制审计报告

瑞华专审字【2019】02420157 号

中金黄金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，我们审计了中金黄金股份有限公司（以下简称“中金黄金公司”）2018 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、中金黄金公司对内部控制的责任

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，并评价其有效性是中金黄金公司董事会的责任。

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，中金黄金股份有限公司于 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：
680047
国志刚

中国注册会计师：
371400
李长彬 13

二〇一九年四月二十五日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华, 刘贵彬, 冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 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、管理咨询、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; 不得从事本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

登记机关



2018年 12月 13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。



会计师事务所 执业证书

名称：**瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）**

首席合伙人：**刘贵彬**

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010130**

批准执业文号：**京财会许可[2011]0022号**

批准执业日期：**2011年02月14日**

证书序号：**0000146**

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》。

发证机关：**北京市财政局**

二〇一八年六月十三日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000417

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
瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：刘贵彬

证书号：17 发证时间：二〇二〇年七月五日
证书有效期至：二〇二〇年七月五日



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

同意执业
Agree to be transferred to



事务所
CPA

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

2013年6月5日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

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

2013年6月5日

注意事项

- 一、注册会计师执业, 必须同时具备以下条件:
1. 依法取得;
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改;
- 三、注册会计师停止执业法定事由时, 应将本证书送交当地注册会计师协会;
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate w/o/n necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 田志刚
Sex: 男
出生日期: 1971-06-21
工作单位: 北京注册会计师事务所
Working unit: 北京注册会计师事务所
Institute code: 402283197106210371



110001680047
证书编号: 北京注册会计师协会
No. of Certificate: 北京注册会计师协会
Issued by: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 2004-12-01
发证日期: 年 月 日
Date of issuance: 年 月 日



年度检验
Annual Renewal

本证书检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



年 月 日

年度检验
Annual Renewal

本证书检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 田志刚
证书编号: 110001680047

2009年3月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2009年3月20日

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

同意执业
Agree to be transferred to



事务所
CPA

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

2006年6月7日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

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

2006年6月7日

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

同意执业
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

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

2012年1月12日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

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

2012年1月12日



李长伟
男
1975-11-14
国籍/民族: 中国
身份证号: 371100197511147119
工作单位: Weining unit
执业地址: Jinan city, Shandong province



证书编号: 371400030013
No. of Certificate

执业注册会计师 山东注册会计师协会
Authorized Issuer of CPAs Shandong Association of CPAs

发证日期: 2009年6月16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.

2010年度任职资格审查合格



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.

2011年度任职资格审查合格



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: 李长伟
证件号码: 371400030013

年度检验登记
Annual Renewal Registration

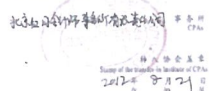
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

同意调查
Agree the holder to be investigated



同意调入
Agree the holder to be transferred in



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

同意调查
Agree the holder to be investigated



同意调入
Agree the holder to be transferred in



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

同意调查
Agree the holder to be investigated



同意调入
Agree the holder to be transferred in



注意事项

- 注册会计师执业业务, 必须向当地执业单位注册。
- 本证书仅限个人使用, 不得转让、涂改。
- 注册会计师执业注册之必备时, 应持本证书向主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会挂失, 登报声明作废, 方理后续手续。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of renounce after making an announcement of loss on the newspaper.