

中国黄金股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2024]29835号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



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”）2023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，中金黄金公司于2023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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2024]29835号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



证书序号: 0000175

说明

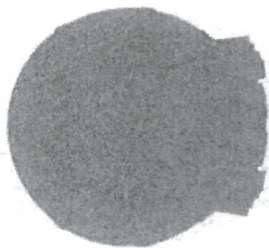
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年十二月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

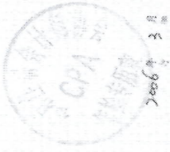
姓名: 邱靖之
 首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 主任会计师: 特殊普通合伙
 经营场所: 11010150
 组织形式: 11010150
 执业证书编号: 京财会许字[2011]0105号
 批准执业文号: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)原件核对一致
 批准执业日期: 2011年11月14日(I)



姓名: 解小雨
 Full name: 解小雨
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1983-1-5
 Date of birth: 1983-1-5
 工作单位: 北京华夏天海会计师事务所
 Working unit: 北京华夏天海会计师事务所
 身份证号码: 110228830105012
 ID card No.: 110228830105012

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.



证书编号: 110002580024
 No. of Certificate: 110002580024
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Approving Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2005-3-25
 Date of Issuance: 2005-3-25

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

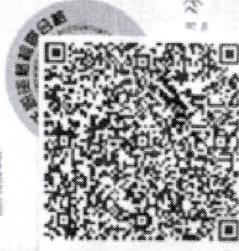
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



北京注册会计师协会
 2007年度年检合格检查
 2008年3月10日



2012年3月2日
 2012.3.2
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



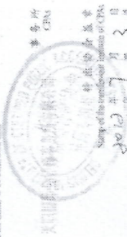
2013年3月2日
 2013.3.2
 本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



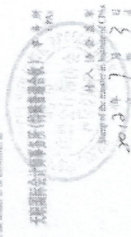
2010年3月2日
 2010.3.2

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 to:



同意调入
 Agree the holder to be transferred to:



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 to:



同意调入
 Agree the holder to be transferred to:



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (1)



2017.3.3
 2017.3.3

证书编号: 110002580024
 No. of Certificate: 110002580024
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Approving Institute of CPAs: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2005-3-25
 Date of Issuance: 2005-3-25



姓名 赵优

Full name

性别 男

Sex

出生日期

Date of birth 1990-08-10

工作单位

天职国际会计师事务所(特

殊普通合伙)

身份证号码

Identity card No. 10323199008100072



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效

This certificate is valid for another year after this renewal.

会计师事务所(特殊普通合伙) 核对一致 原件 (一)



赵优

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:
No. of Certificate

110101500657

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

2020 年 /y 07 月 /m 15 日 /d