

中金黄金股份有限公司

内部控制审计报告

瑞华专审字[2020] 01500355 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[2020]01500355 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”）2019 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 2019 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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
徐超玉
110001590096

徐超玉

中国注册会计师：

中国注册会计师
李建长
110001590096

李建长

2020 年 5 月 28 日



营业执照

(副本) (5-2)

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

法定代表人 刘贵彬,冯忠

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;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

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

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



登记机关

2019年11月29日



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京注册会计师协会
BICPA
2013年9月24日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
BICPA
2013年9月24日

注意事项

一、注册会计师执行业务，必要时应向委托人出示本证书。
二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师依法执行法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
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 when 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.

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

姓名: 徐超玉
性别: 男
出生日期: 1971-11-17
工作单位: 中瑞华恒会计师事务所有限公司
身份证号: 430724197111170310

CPA 注册证书

证书编号: 110001680060
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2005-6-15

2014, 2015, 2016, 2017

2006年5月1日

年度检验
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, 2011, 2012, 2013

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: 徐超玉
证书编号: 110001680060

2008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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞华恒会计师事务所
BICPA
2006年6月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞华恒会计师事务所有限公司
BICPA
2006年6月21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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华

事务所
CPAs

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

中瑞岳华(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

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

2012年1月12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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华

事务所
CPAs

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

2012年8月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华

事务所
CPAs

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

2012年8月15日



姓名: 李健长
Sex: 男
出生日期: 1980-03-06
工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
身份证号: 310105198003060015

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

年度检验合格
Annual Renewal Register

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

2013

姓名: 李健长
证书编号: 110001590096

2013年3月20日

年度检验合格
Annual Renewal Register

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

2010

2010年3月20日

年度检验合格
Annual Renewal Register

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

2014

2014年3月20日

年度检验合格
Annual Renewal Register

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

2015

2015年3月20日

年度检验合格
Annual Renewal Register

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

2011

2011年3月20日

年度检验合格
Annual Renewal Register

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

2012

2012年3月20日