

**四川黄金股份有限公司**  
**内部控制审计报告**

# 目 录

一、内部控制审计报告..... 第 1—2 页

二、附件..... 第 3—7 页

    (一) 本所营业执照复印件.....第 3 页

    (二) 本所执业证书复印件.....第 4 页

    (三) 执业注册会计师资格证书复印件..... 第 5—7 页



# 内部控制审计报告

天健审〔2025〕11-220号

四川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,我们审计了四川黄金股份有限公司(以下简称四川黄金公司)2024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》以及《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,并评价其有效性是四川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，四川黄金公司于 2024 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：

中国注册会计师：

二〇二五年四月十日





国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

年度报告于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供四川黄金股份有限公司天健审(2025)11-220号报告后附之用, 证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营, 他用无效且不得擅自外传。





# 会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：钟建国

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

## 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：

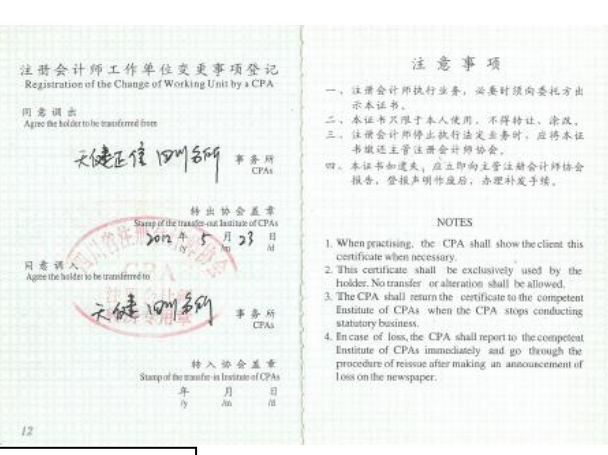


2024年12月20日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供四川黄金股份有限公司天健审〔2025〕11-220号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供四川黄金股份有限公司天健单(2025)11-220号报告后附之用，证明阮响华是中国注册会计师，他用无效且不得擅自传





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

合格专用章 (四川)

2025.12.24

李青松

姓名: 李青松  
性别: 男  
出生日期: 1972-11-1  
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所  
身份证号码: 512927721101587

证书编号: 500300010022  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年05月20日  
Date of Issuance

李青松 500300010022

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2018年3月31日

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

2018.3.31

四川省注册会计师协会  
合格专用章 (四川)

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

天健会计师事务所 事务所 CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所 事务所 CPAs

注册会计师协会  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年6月5日

注册会计师协会  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年6月5日

天健四川359  
注册事项

2013.1.7

注册会计师执业, 必要时须向委托方出示本证书。  
本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。  
注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还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报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

注册会计师协会  
合格专用章 (四川)

2018.6.16

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2020年4月15日

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

2020.4.15

四川省注册会计师协会  
合格专用章 (四川)

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

2023年3月31日

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

2023.3.31

四川省注册会计师协会  
合格专用章 (四川)

本复印件仅供四川黄金股份有限公司天健审(2025)11-220号报告后附之用, 证明李青松是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。







姓名 郭庆  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1989-05-02  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 天健会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 511529198905022130  
Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 330000011344  
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2021 年 03 月 30 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.



郭庆 330000011344

年 月 日  
/y /m /d



本复印件仅供四川黄金股份有限公司天健审〔2025〕11-220号报告后附之用，证明郭庆是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

