

西部黄金股份有限公司

内部控制审计报告

CAC 证内字[2023]0008 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：津235GWX0R8X





内部控制审计报告

CAC 证内字[2023]0008 号

西部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，我们审计了西部黄金股份有限公司（以下简称“贵公司”）2022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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

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，贵公司于2022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。





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号46层4601室 邮编:300042
22nd Floor, No.188 Jiefang Road, Tianjin, P.R.C. 300042
电话(Tel): 86-22-85233268 传真(Fax): 86-22-23551065
网站(Web): www.caccpa.com

(本页无正文, 系本所为西部黄金股份有限公司出具的CAC证内字
[2023]0008号《内部控制审计报告》之签字盖章页)

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 宋岩



中国注册会计师: 韩新梅



2023年3月23日

