

西部黄金股份有限公司
内部控制审计报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）





内部控制审计报告

CAC 证内字[2024]0004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”）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。





中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津中审华会计师事务所有限公司 300042
300042
300042
电话 (Tel) 86-22-85235168 电邮 (E-mail) 86-22-23551045
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
[2024]0004号《内部控制审计报告》之签字盖章页)

中国注册会计师: 宋岩



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

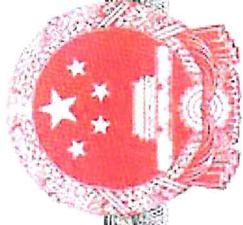


中国注册会计师: 韩新梅



2024年4月25日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
查询企业信用信息
网址：www.gsxt.gov.cn

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

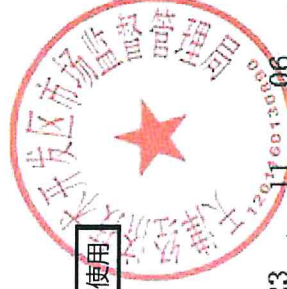
执行事务合伙人 黄庆林; 沈涛; 方文森; 龙晖; 史胜利; 阴兆银; 王建国; 王勤; 成志; 魏运海; 刘文俊; 杨宇洋; 王桂林

经营范围 审查企业会计报表,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,出具有关的报告;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、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

出资额 贰仟壹佰壹拾万元人民币

成立日期 二〇〇〇年九月十九日

住所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室(存在多址信息)



此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2023 年 11 月 06 日

证书序号: 0000492

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。

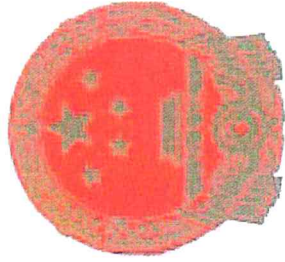
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》



发证机关: 天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 黄庆林

主任会计师:

经营场所: 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会(2007)27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于报告出具及投标使用



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.



宋岩 650100010004



姓名 Full name 宋岩
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1966-12-01
工作单位 Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 新疆分公司
身份证号码 Identity card No. 65010519661201007X

证书编号: 650100010004
注册机构: 新疆注册会计师协会
发证日期: 1994年06月22日
有效期至: 2028年06月22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.

新疆注册会计师协会
XINJIANG CPAs ASSOCIATION

2022年10月30日



韩新梅 120100114875



姓名 韩新梅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-02-26
Date of birth
工作单位 中华华夏五洲会计师事务所(特
殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 640105198202262228
Identity card No.



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.

2022年10月31日

证书编号: 120100114875
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016年10月
Date of Issuance