

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2024]34767号

目 录

内部控制审计报告	1
----------	---



## 内部控制审计报告

天职业字[2024]34767号

中国黄金集团黄金珠宝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，我们审计了中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司（以下简称中国黄金公司）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国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，中国黄金公司于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]34767号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:





# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码  
获取/解除登  
记、备案、开  
办、变更、注  
销、吊销、补  
领营业执照。



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱明之

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、增资、减资、清算等事务中的审计业务，出具审计报告、验资报告、法律意见书、管理咨询、会计培训、法律、税务、其他业务、技术咨询、软件开发、计算机系统服务、数据处理(数据处理的银行、互联网、移动客户端业务除外)、呼叫中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动。)

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

住所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
原件核对一致  
(I)

登记机关



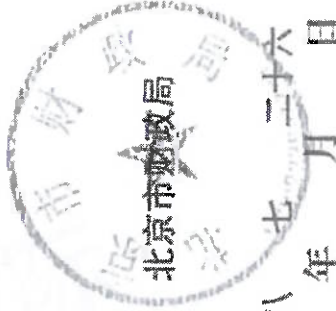
2023年07月13日

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》。

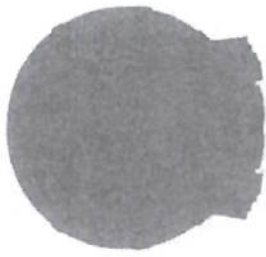
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(1)



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

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)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

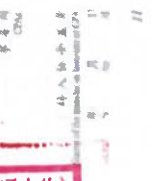
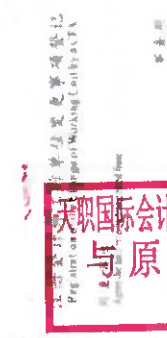
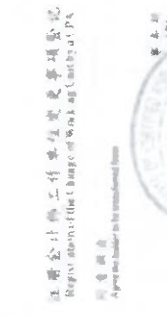
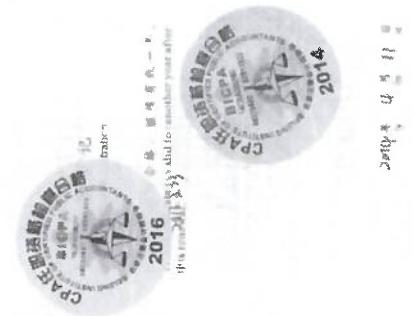
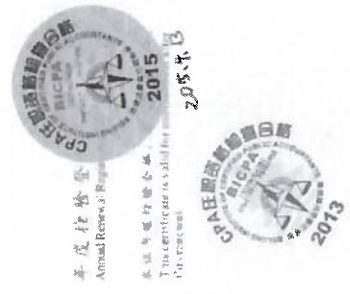
执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名: 刘捷  
 Full Name: LIU JIE  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1981-09-10  
 Date of Birth: 1981-09-10  
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
 Working Unit: Tianzhi International Accounting Firm Co., Ltd.  
 身份证号: 320602198109100236  
 Identity Card No.: 320602198109100236

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (I)



姓名: 陈静  
 Full name: \_\_\_\_\_  
 性别: 女  
 Sex: \_\_\_\_\_  
 出生日期: 1983-07-11  
 Date of birth: \_\_\_\_\_  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: \_\_\_\_\_  
 身份证号码: 210302198307112424  
 Identity card No.: \_\_\_\_\_

注册会计师事务所变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意人: \_\_\_\_\_  
 Agree the holder to be transferred to:

事务所  
CPA's

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

同意人: \_\_\_\_\_  
 Agree the holder to be transferred to:

事务所  
CPA's

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

注册会计师事务所变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意人: \_\_\_\_\_  
 Agree the holder to be transferred to:

事务所  
CPA's

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年7月12日

同意人: \_\_\_\_\_  
 Agree the holder to be transferred to:

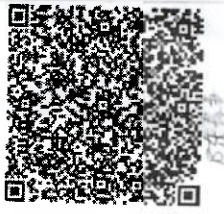
事务所  
CPA's

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年7月12日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (I)



此证书在下一年度注册后有效  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
 年 月 日

证书编号: 110101306883  
 No. of Certificate: \_\_\_\_\_  
 姓名: 陈静  
 Name: Chen Jing  
 发证日期: 2015年08月14日  
 Date of Issue: \_\_\_\_\_

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 陈静  
 证书编号: 110101306883

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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