

山东玉龙黄金股份有限公司

## 内部控制审计报告

亚会专审字（2024）第 01370002 号

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二四年四月十五日

## 目 录

项 目	起始页码
内部控制审计报告	1



## 内部控制审计报告

亚会专审字（2024）第 01370002 号

山东玉龙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，我们审计了山东玉龙黄金股份有限公司（以下简称“玉龙股份”）2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、玉龙股份对内部控制的责任

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，并评价其有效性是玉龙股份董事会的责任。

### 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

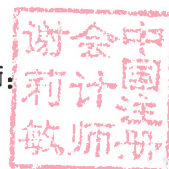
我们认为，玉龙股份公司于2023年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本结论是在受到审计报告中指出的固有限制的条件下形成的。

[本页无正文，为玉龙股份 2023 年度内部控制审计报告签字盖章页]

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



谢莉敏

中国注册会计师：



卫东

中国·北京

二〇二四年四月十五日



# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

911100000785632412



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	注册资本	3400万元
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年09月02日
执行事务合伙人	邹泉水	主要经营场所	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001



会计师事务所(特殊普通合伙) 101020043070

本所依据《中华人民共和国注册会计师法》及相关法律法规开展业务，依法合规经营，不从事法律禁止和限制的活动。

本所业务包括：审计、验资、清算、资产评估、咨询、培训、司法鉴定、涉税服务、工程造价、工程造价咨询、工程造价司法鉴定、工程造价纠纷调解、工程造价纠纷调解委员会、工程造价纠纷调解委员会秘书处、工程造价纠纷调解委员会秘书处办公室、工程造价纠纷调解委员会秘书处办公室。

登记机关



2023年12月28日



# 会计师事务所 执业证书

名称： 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人： 邹泉水  
 主任会计师：  
 经营场所： 北京市丰台区丽泽路16号院3号楼0层2001  
 组织形式： 特殊普通合伙  
 执业证书编号： 11010075  
 批准执业文号： 京财会许可[2013]0052号  
 批准执业日期： 2013年8月9日



证书序号：0020096

## 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

2023年11月6日

中华人民共和国财政部制





	姓 名	厉卫东
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1989-12-08
	Date of birth	
	工作单位	上海华炬会计师事务所有限公司
Working unit		
身份证号码	6201031989120826	
Identity card No		



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.



继续有效一年。  
another year after



厉卫东(310001564596)  
您已通过2018年年检  
上海市注册会计师协会  
2018年04月30日



厉卫东(310001564596)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



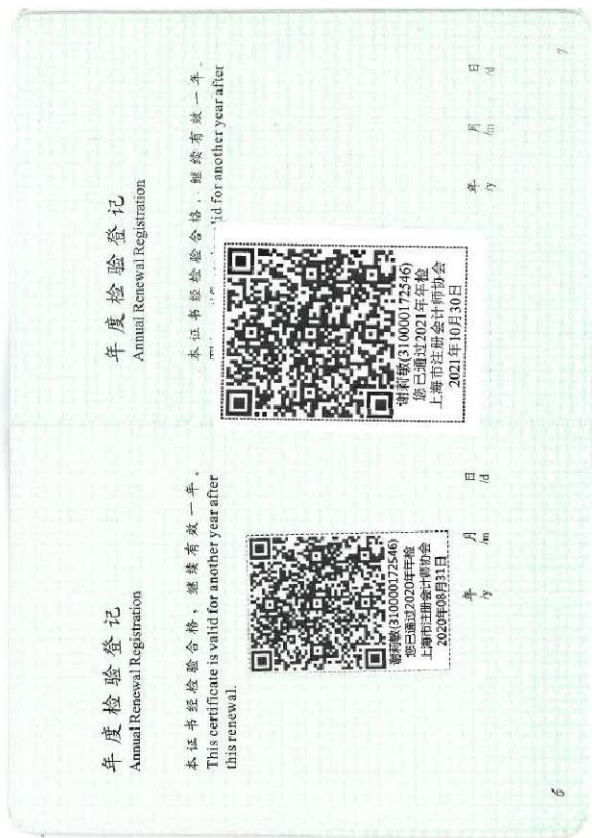
厉卫东(310001564596)  
您已通过2020年年检  
上海市注册会计师协会  
2020年08月31日



厉卫东(310001564596)  
您已通过2019年年检  
上海市注册会计师协会  
2019年05月31日



仅供报告出具使用



证书编号: 310000172546  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2014年03月05日  
 Date of Issuance

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 事务所 CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 事务所 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日