

# 中国巨石股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字(2025)0100310号

## 内部控制审计报告

众环审字（2025）0100310号

中国巨石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，我们审计了中国巨石股份有限公司（以下简称“中国巨石公司”）2024年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、中国巨石公司对内部控制的责任

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巨石公司董事和管理层的责任。

### 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，并对审计过程中发现的所有缺陷及其重要程度进行披露。

### 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。

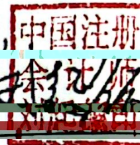
### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，中国巨石股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



刘起德

中国注册会计师：



张士敬

# 营业执照

5 - 1

统一社会信用代码

91420104081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 石文先、管云、杨荣华

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、会计、财务管理、内部控制、法律、法规规定的其他业务。

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



出资额 叁仟捌佰贰拾万 圆人民币

成立日期 2013年11月6日

住所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江北业大厦17-18楼



登记机关 关

2024

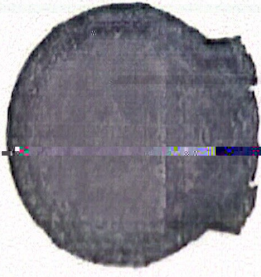
1月6日

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

通过国家企业信用信息公示系统公告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0017829



# 会计师事务所 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

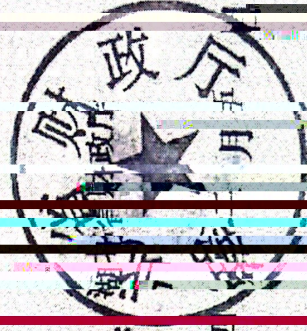
批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日

## 说明

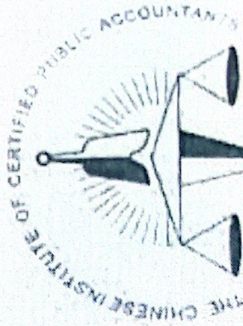
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:



二〇一三年二月

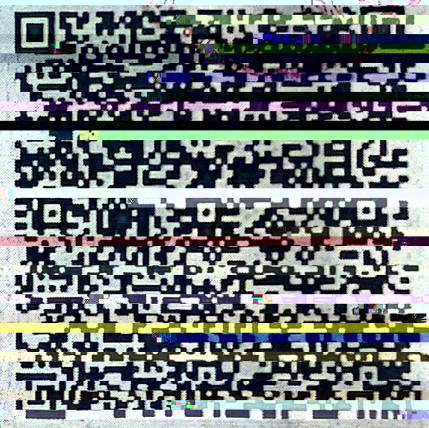
中华人民共和国财政部



姓 Full name 刘启超  
姓 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1981-09-21  
工作单位 Working unit 中审众环会计师事务所(特  
殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No. 420105 9810923045



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



证书编号  
No. of Certificate 420100050727

批准注册协会  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期  
Date of Issuance 2009 年 06 月 11 日



注册会计师工作单  
Registered and the Change of  
Accountant's Firm Information Form  
由注册会计师协会  
The Chinese Institute of Certified Public Accountants  
批准注册  
Approved by the Institute of CPAs

注册人姓名  
Registered Name  
张士敏  
Zhang Shimin

注册日期  
Registered Date  
2019年10月18日  
October 18, 2019

工作单位  
Employer  
天津中企会计师事务所  
Tianjin Zhongqi Accounting Firm

注册会计师协会  
The Chinese Institute of Certified Public Accountants



姓名  
Full name  
张士敏  
Zhang Shimin

性别  
Sex  
女  
Female

出生日期  
Date of birth  
1992-10-18  
October 18, 1992

工作单位  
Workplace  
天津中企会计师事务所  
Tianjin Zhongqi Accounting Firm

身份证号码  
Identity card No.  
150432199210180027  
150432199210180027



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110102050000  
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 03 月 22 日  
Date of Issuance: /y /m /d

