

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，并关注到非财务报告内部控制的重要缺陷和重大错报。

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。

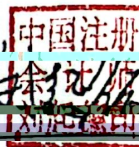
四、财务报告内部控制审计意见

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

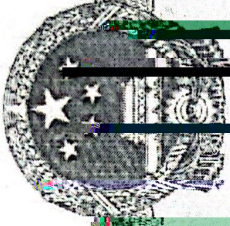
中国注册会计师：



张士敬

中国·武汉

2025 年 5 月 13 日



营业执照

5 - 1

统一社会信用代码

91420106084978608B

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。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

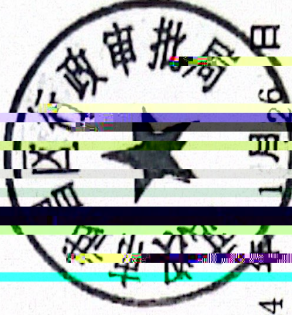
执行事务合伙人 石文列、管云增、杨荣生

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、财务顾问、内部控制、风险管理、企业重组、破产清算、法律事务、信息技术、其他咨询服务。

出资额 叁仟捌佰贰拾万 圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 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



登记机关

2024

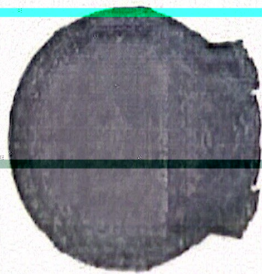
1月26日

通过国家企业信用信息公示系统公告。

信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

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16-16楼

组织形式: 特殊普通合伙

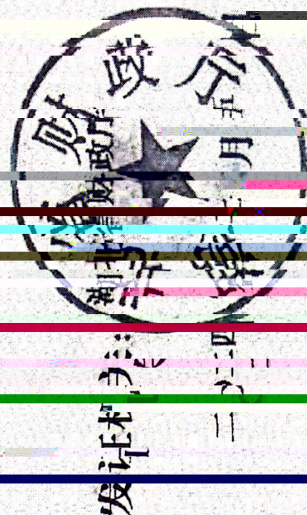
执业证书编号: 42110005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

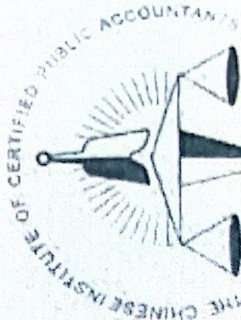
批准执业日期: 2013年10月28日

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,应当经财政部门申请换发。
- 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》。



中华人民共和国财政部



姓名 刘超群
Full name 刘
姓 Sex 男
出生日期 1981-09-27
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特
Working unit 殊普通合伙)
身份证号码 42010519810923045
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration



证书编号: 420100050727
No. of Certificate

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

发证日期: 2009 年 06 月 17 日
Date of Issuance



注册会计师工作单
Registered work sheet
Issued by the Chinese Institute of Certified Public Accountants (CICPA)
姓名: 张士敬
性别: 女
出生日期: 1990-03-17
工作单位: 天津九华会计师事务所
身份证号: 130221199003171157



姓名: 张士敬
Full name: Zhang Shijie
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1990-03-17
Date of birth: 1990-03-17
工作单位: 天津九华会计师事务所
Work unit: Tianjin Jiuhua Accounting Firm
身份证号: 130221199003171157
Identity card No.: 130221199003171157



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
its renewal.



证书编号: 110102050000
No. of Certificate: 110102050000

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

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