

# 中国巨石股份有限公司 内部控制审计报告

众环审字(2025)0106516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。

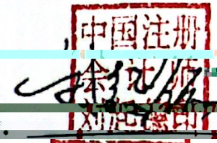
### 四、财务报告内部控制审计意见

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

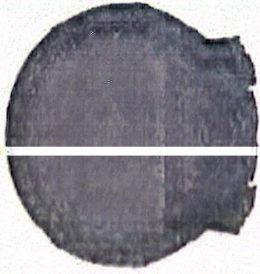
中国注册会计师:



张占敬



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: 石文先

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

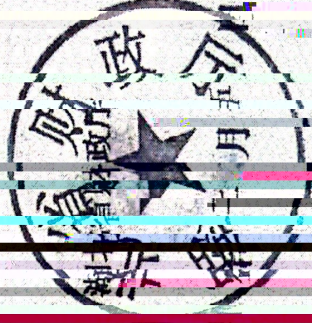
统一社会信用代码: 42010005

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:

二〇一三年十月二十八日

中华人民共和国财政部



姓 名 Full name 刘启鹏  
性 别 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. 42010519810923045



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 17 日

