

紫金矿业集团股份有限公司

内部控制审计报告  
2025年12月31日

## 内部控制审计报告

德师报(审)字(26)第 S00174 号  
(第 1 页, 共 2 页)

紫金矿业集团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,我们审计了紫金矿业集团股份有限公司 2025 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,并评价其有效性是紫金矿业集团股份有限公司董事会的责任。

### 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,紫金矿业集团股份有限公司于 2025 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）

德师报(审)字(26)第 S00174 号  
(第 2 页, 共 2 页)

(本页无正文)

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：徐斌

中国注册会计师：胡科

2026 年 3 月 20 日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913100005587870XB

证照编号: 00000002202602240023

扫描经营主体身份码了解更多信息、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 唐恋炯

出资额 人民币9070.0000万

成立日期 2012年10月19日

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路222号30楼

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关



2026年02月24日



中华人民共和国  
注册会计师证书

The People's Republic of China  
Certificate of Certified Public Accountant

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China



姓名	徐斌
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1976年08月19日
Date of birth	
工作单位	沪江德勤会计师事务所
Working unit	
身份证号码	110101760819401
Identity card No.	

证书编号：310000122259  
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2002年05月08日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.

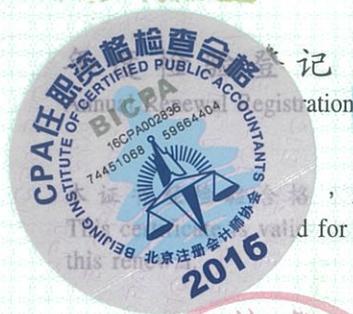


徐斌



姓名：徐斌  
证书编号：310000122259

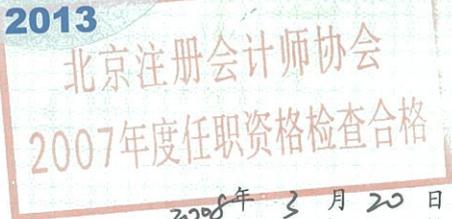




2006 年 3 月 1 日  
/y /m /d

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
is valid for



2008 年 3 月 20 日  
/y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.



2009 年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，  
This certificate is valid for  
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



德勤华永会计师事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年3月)日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



德勤华永会计师事务所北京分所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年3月)日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



德勤华永会计师事务所有限公司北京分所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年2月4日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013年2月4日  
/y /m /d

## 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of a Change of Working Unit by a CPA

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  
/y      /m      /d

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  
/y      /m      /d

12

## 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

## NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

本证书为持证人执行注册会计师法定业务的资格证明。

本证书加盖省级以上注册会计师协会钢印后为有效证件。

This certificate serves as a credential for the certificate holder to conduct the statutory business of CPAs.

This certificate is valid subject to being sealed with an embossed stamp by the Institute of Certified Public Accountants at provincial level or above.



中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance  
of the People's Republic of China



姓 名 胡科

Full name

性 别 男

Sex

出生日期 1982-05-16

Date of birth

工作单位 德勤华永会计师事务所(特  
殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 511502198205161252

Identity card No.

登  
egis

合  
val



胡科(310000122556)  
您已通过2021年年检  
上海市注册会计师协会  
2021年10月30日



胡科 310000122556

证书编号:  
No. of Certificate

310000122556

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2008<sub>/y</sub> 07<sub>/m</sub> 29<sub>/d</sub>

年<sub>/y</sub> 月<sub>/m</sub> 日<sub>/d</sub>