



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

内蒙古蒙电华能热电股份有限公司  
内部控制审计报告

中国·北京  
BEIJING CHINA

# 目 录

一、内部控制审计报告	1-2
二、内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告	3-11

# 内部控制审计报告

中审亚太审字（2021）010076-A号

内蒙古蒙电华能热电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，我们审计了内蒙古蒙电华能热电股份有限公司（以下简称“内蒙华电”）2020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，并评价其有效性是内蒙华电董事会的责任。

## 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

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论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，内蒙古蒙电华能热电股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2020年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

(此页无正文。为中审亚太审字(2021)010076-A号审计报告签字盖章页。)

中审亚太会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨涛

中国注册会计师：崔伟英

中国·北京

二〇二一年四月二十七日