

**中国能源建设股份有限公司**  
**2022 年度内部控制审计报告**

# 目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、执业资质证书.....	第 3—6 页



# 内部控制审计报告

天健审〔2023〕1-120号

中国能源建设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,我们审计了中国能源建设股份有限公司(以下简称能建股份)2022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》以及《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,并评价其有效性是能建股份董事会的责任。

## 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，能建股份于 2022 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。



中国注册会计师：俞敬玉 

中国注册会计师：汪文锋 

二〇二三年三月三十日





# 营业执照

统一社会信用代码

913300005793421213 (3/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业  
事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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)

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

登记机关



2023年02月28日

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

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0015310

## 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》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路  
128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 金敬玉  
Full name: 金敬玉  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 0974-04-08  
Date of birth: 0974-04-08  
工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司  
Working unit: 中审亚太会计师事务所有限公司  
身份证号码: 840725197404083020  
Identity card: 840725197404083020



姓名: 金敬玉  
证书编号: 110002100136



姓名: 金敬玉  
证书编号: 110002100136



证书编号: 110002100136  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
发证日期: 二〇一〇年 月 日  
Date of issuance: 2010 年 月 日

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

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

2015年 4 月 2 日

**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 to

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2014年 12 月 11 日

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

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

2016年 1 月 22 日

**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 to

事务所 CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013年 12 月 30 日

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

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

2014年 月 日

**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  
2014年 12 月 11 日



