

华电能源股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]24419-1号

目 录

内部控制审计报告——1

内部控制审计报告

天职业字[2024]24419-1 号

华电能源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，我们审计了华电能源股份有限公司（以下简称“华电能源”）2023 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，并评价其有效性是华电能源董事会的责任。

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，华电能源于 2023 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）

天职业字[2024]24419-1 号

[此页无正文]



二〇二四年四月二十四日

中国注册会计师：

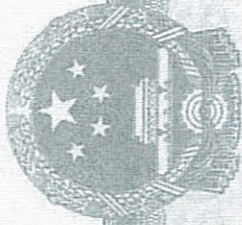


中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描此码市场主体
即可了解更多登
记、备案、许可、
监管信息, 体验
更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

经营范围

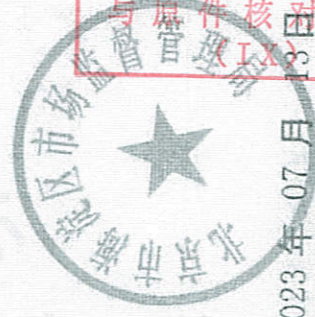
审查企业会计报表、出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 其他会计、税务咨询; 税务设计; 代理记账; 企业管理咨询; 经济信息咨询; 企业内部控制制度设计; 信息系统集成; 资产评估; 土地资产评估; 知识产权评估; 法律、法规规定的其他业务; 软件开发; 计算机数据处理; 计算机系统服务; 数据处理; 计算机系统集成; 销售计算机、软件及辅助设备; 从事国家法律法规和政策禁止和限制类项目的经营活动; 不得从事实业经营。

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

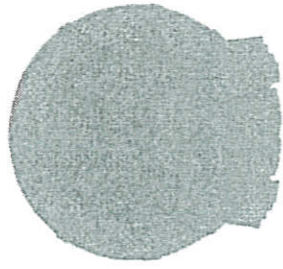
主要经营场所 北京市海淀区车庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年07月13日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和
A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

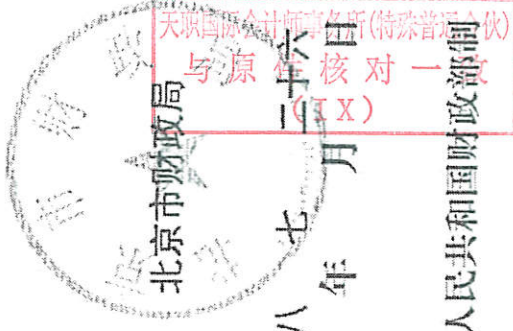
2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

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：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

年度检验
Annual Renewal

本证书经检验
This certificate
is renewed.

姓名: 申旭
证书编号: 110101505233

姓名: 申旭
证书编号: 110101505233

年 月 日
年 月 日

证书编号: 110101505233
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
Date of Issuance: 2017 年 06 月 19 日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

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

事务所
CPAs

北京注册会计师协会
转所专用章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

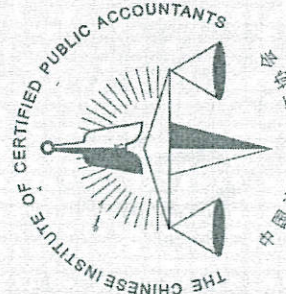
2017 年 10 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to


天职会计师事务所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017 年 11 月 24 日

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



姓名: 申旭
性别: 男
出生日期: 1980-06-03
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Work Unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 231181198906030534
Identity card No.: 231181198906030534



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.

年检通过

注册会计师协会
2014年4月25日

证书编号: 110301510096
批准注册/协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期
Date of Issuance

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
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
(IX)

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
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(普通合伙)
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/ /

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

姓名
Full name 张敬

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1974年10月18日

工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所有限公司沈阳分所

身份证号码
Identity card No. 210103197410183328

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.

2020年度
CPA年检合格
辽宁省注协(2)

2020年 8月 1日

2013年度任职资格检查合格
辽宁省注册会计师协会(2)

2013年 4月 25日

年检通过

辽宁省注册会计师协会
2013年4月25日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(IX)

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.

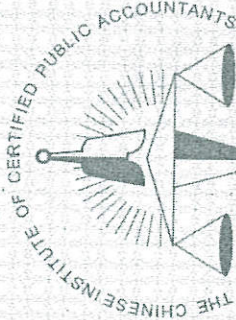


证书编号: 110101500785
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年 03月 26日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



中国注册会计师协会

姓名: 谢志明
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1991-07-19
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)沈阳分所
Working unit
身份证号码: 210106199107191817
Identity card No.

