

华能澜沧江水电股份有限公司
内部控制审计报告
天职业字[2024]19916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]19916号

华能澜沧江水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，我们审计了华能澜沧江水电股份有限公司（以下简称“华能水电”）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能水电董事会的责任。

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，华能水电于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]19916号

[此页无正文]

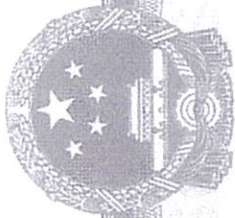


中国注册会计师：



中国注册会计师：





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身
份码了解更多登
记、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

(副本) (15-1)

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、增资、减资、清算等事宜的审计；代理记账、税务咨询、税务管理、涉税事项；企业管理咨询、内部控制在管理咨询中的计算机处理；信息技术咨询、技术服务；(除中国法律禁止的经营范围)；其他基础咨询服务；软件开发；计算机系统集成；数据处理和存储服务；数据库中心服务；互联网信息服务；销售计算机、软件及辅助设备；开展经营内容和经营范围的限制和禁止类项目。)

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关

2023年07月13日



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》。

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：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所：

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

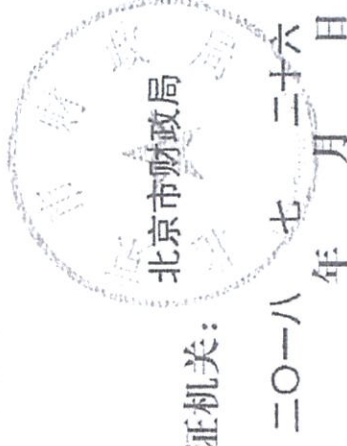
执业证书编号：

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：



发证机关：

中华人民共和国财政部制



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

云南汇众永健会计师事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年11月28日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年11月28日
/y /m /d



姓名: 陈智
性别: 男
出生日期: 1975-01-01
工作单位: 云南汇众永健会计师事务所
身份证号码: 420106750101081



证书编号:
No. of Certificate

530100010068

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

云南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇〇年四月二十日
/y /m /d

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.

2015年3月3日



陈智 530100010068

2013年3月3日



姓名	刘洋
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1989-01-13
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 云南分所
Working unit	
身份证号码	430321198901136226
Identity card No.	



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: 110101501323
No. of Certificate

批准注册协会: 云南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023 年 02 月 21 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
y m d