

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[2022]22336号

---

目 录

内部控制审计报告 ————— 1

## 内部控制审计报告

天职业字[2022]22336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”）2021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2021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[2022]22336 号

[此页无正文]



中国注册会计师：

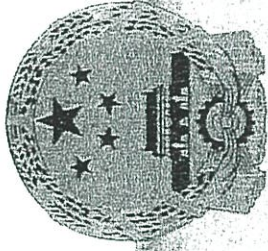


中国注册会计师：



中国注册会计师：





# 营业执照

统一社会信用代码  
911101085923425568

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 夫职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日 至 长期

执行事务合伙人 邱靖之

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

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，出具有关审计报告；代理记账、咨询、税务、投资及其他业务；法律、法规和国务院规定其他业务；软件设计、应用、销售、维护、培训；信息技术咨询、管理咨询、企业咨询、企业管理咨询、销售计算机、软件及辅助设备；除国家法律法规限制和禁止的项目外，依法自主选择和开展经营（依法须经批准的项目的经营活动）  
（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）

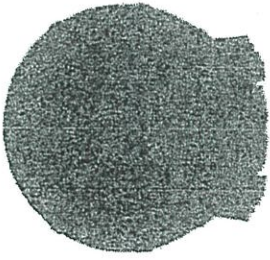
夫职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
与原件核对一致  
(VII)

登记机关

2012年 03月 28日



证书序号: 0000175



## 说明

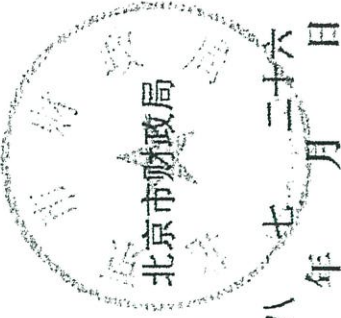
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

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:  
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (VII)

特殊普通合伙  
 11010150  
 京财会许可[2011]0105号  
 2011年11月14日



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



姓名 李晋琴  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1974-02-09  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 530102740209274  
 Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原条件一致  
 与原件核对 (VII)

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



2015年 3月 08日



证书编号: 530101160015  
 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: 2015 年 7 月 20 日  
 Date of Issuance y m 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

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  
/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  
/m /d

陈智 男 1975-01-01  
云南汇众永健会计师事务所  
420106750101081

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



天职国际会计师事务所  
与  
致  
1  
对  
核  
件  
部  
通  
合  
校



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.

2013年3月3日



2013年3月08日



姓名 张志阳  
 Full name 男  
 性别 男  
 Sex 1989-12-26  
 出生日期 1989-12-26  
 Date of birth 天职国际会计师事务所(特殊普  
 通合伙)云南分所  
 工作单位 Working unit  
 身份证号码 410182198912261434  
 Identity card No.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (四)



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: 110101504819  
 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: 2014 年 09 月 25 日  
 Date of issuance



年 月 日  
 / /