

乐山电力股份有限公司
2024 年度
内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告

1-2

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

中证天通(2025)证专审 37100001 号

乐山电力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，我们审计了乐山电力股份有限公司（以下简称“乐山电力公司”）2024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，并评价其有效性是乐山电力公司董事会的责任。

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，乐山电力公司于 2024 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。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）


中国注册会计师
苏红梅
110002040158

中国注册会计师：徐建来

中国注册会计师
徐建来
370900010068

中国注册会计师：王丽

中国注册会计师
王丽
110002040331

中国·北京

二〇二五年四月十六日



统一社会信用代码

91110108089662085K

营业执照

(副本) (3-1)



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。

名称 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 2648.5万元

成立日期 2014年01月02日

主要经营场所 北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

登记机关





会计师事务所 执业证书

名 称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

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：北京市财政局

二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 苏红梅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-4-25
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所有限公司四川分
Working unit
身份证号码 652823198204250827
Identity card No.

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

已更名为: 中天运会计师事务所(特殊
普通合伙)四川分所 事务所
CPAs

转出协会盖章

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014年 8 月 5 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

中证天通四川分所 事务所
CPAs

转入协会盖章

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2023年 7 月 12 日
/y /m /d

10

苏红梅



证书编号: 110002040158
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 11月 30日
Date of Issuance /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.

2018.3.31
合格专用章
(四川)

2017.4.14
合格专用章
(四川)

4

5



姓名 徐建来
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-12-14
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 372801741214691
Identity card No.

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2023年 7 月 19 日
/y /m /d

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

2023年 7 月 19 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.



证书编号: 370900010068
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2004 年 10 月 14 日
Date of Issuance /y /m /d



姓名 王丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-08-15
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit
身份证号码 510902199108152907
Identity card No.

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

中天运四川分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024 年 12 月 2 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运四川分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024 年 12 月 2 日
/y /m /d

王丽



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: 110002040331
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 10 月 22 日
Date of Issuance

