

国家能源集团长源电力股份有限公司

内部控制审计报告

众环审字（2024）0204185号

## 内部控制审计报告

众环审字(2024)0204185号

国家能源集团长源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,我们审计了国家能源集团长源电力股份有限公司(以下简称“长源电力公司”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、国家能源集团长源电力公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是长源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,国家能源集团长源电力股份有限公司于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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



张立志

中国注册会计师：



闻洋

中国·武汉

2024年04月24日



# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



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。

(副本)

5 - 1

名称 中审众环会计师事务所  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币  
成立日期 2013年11月6日  
主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

## 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、清算等事务；办理企业基本建设决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询；企业资产评估；代拟经济合同；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）



登记机关

2024年1月26日



# 会计师事务所

# 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

## 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：



二〇一四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 张立志  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1977-02-15  
 Date of birth  
 工作单位 河南华瑞联合会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 411002770215101  
 Identity card No.

转出: 张年  
 转入: 张立志  
 2019.12.10  
 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。  
 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。  
 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of Certified Public Accountants  
 中瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Zhongruihua Accounting Firm (Special General Partnership)  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出协会日期  
 Date of the transfer-out Institute of CPAs  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 转出协会日期  
 Date of the transfer-in Institute of CPAs



2018年 4月 7日

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.



2012年 月 日

证书编号: 411600120019  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 河南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2003年 05月 21日  
 Date of Issuance

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.



2011年 月 日




姓名: 张立志  
 证书编号: 411600120019



张立志 2022年

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



姓名: 閻洋  
性别: 女  
出生日期: 1976年05月21日  
工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司辽宁分公司  
身份证号码: 210104197605212025

Annual Renewal Registration  
年度检验登记

CPA年检合格  
辽宁省注册会计师协会

This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度CPA年检合格  
辽宁省注册会计师协会  
4月24日

2018年度CPA年检合格  
辽宁省注册会计师协会  
7月29日

2017年度CPA年检合格  
辽宁省注册会计师协会  
3月18日

2014年度CPA年检合格  
辽宁省注册会计师协会  
2014年1月

2015年度CPA年检合格  
辽宁省注册会计师协会  
1月9日

日期: 年 月 日

Annual Renewal Registration  
年度检验登记

CPA年检合格  
辽宁省注册会计师协会

This certificate is valid for another year after this renewal.

2021年9月19日

年检通过

辽宁省注册会计师协会  
2016年检专用章  
9月23日

Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出  
Agree the holder to be transferred from CPAs

2013年4月25日

2013年度在职资格检验合格  
辽宁省注册会计师协会(2)

同意调入  
Agree the holder to be transferred to CPAs

2017年8月13日

2021年3月19日

