

乐山电力股份有限公司

内部控制审计报告



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

**JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)**

内部控制审计报告

中天运[2024]控字第 90003 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）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。



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：
(项目合伙人)



杨敏

中国注册会计师：



刘祖良

二〇二四年三月二十八日





统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



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 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘红卫

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；资产评估；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。）



成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

登记机关



2022 年 01 月 13 日



会计师事务所 执业证书



名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11门701-704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02日

证书序号：0017145

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

二〇一三年一月二十四日

中华人民共和国财政部制

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

合格专用章
2018.3.3

合格专用章
2018.3.3

合格专用章
2018.3.3

合格专用章
2018.3.3



姓名 杨敏
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1971-05-05
Date of birth

工作单位 四川兴诚信联合会计师事务所
Working unit

身份证号码 510103197105053413
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

四川兴诚信 事务所
CPAs

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

2018年 9月 12日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运四川 事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

10

杨敏



合格专用章
2018.3.3

合格专用章
2018.5.14

合格专用章
2018.5.14

证书编号：
No. of Certificate 510100353072

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

发证日期：
Date of Issuance 2003年 10月 28日
/y /m /d

合格专用章
2018年 3月 (四川)

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration 2018.3.31

合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

合格专用章

合格专用章

合格专用章

2003年 12月 31日
/y /m /d

5



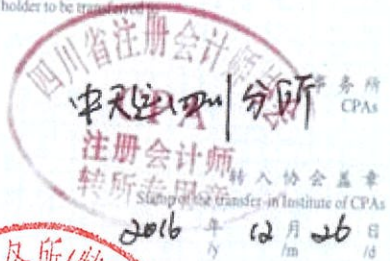
	姓名	刘祖良
	Full name	刘祖良
	性别	男
	Sex	男
	出生日期	1985-08-15
	Date of birth	1985-08-15
工作单位	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所	
Working unit	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所	
身份证号	511523198508154895	
Identity card No.	511523198508154895	

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



刘祖良



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: 110101300735
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: 2015 年 11 月 01 日
Date of Issuance

