

大连热电股份有限公司
二〇二三年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

致同审字（2024）第 210A000580 号

大连热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，我们审计了大连热电股份有限公司（以下简称大连热电公司）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，并评价其有效性是大连热电公司董事会的责任。

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，大连热电公司于 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。



中国注册会计师 
中国注册会计师 关寿
21020220892

中国注册会计师 
中国注册会计师 郭震
110004230068

中国·北京


二〇二四年二月二十七日

证书编号: 2100020037
No. of Certificate


批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021年10月25日
Date of Issuance





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



姓名: 关涛
Full name: 关涛

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1972年06月12日
Date of birth: 1972年06月12日

工作单位: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
Working unit: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所

身份证号码: 210202720612005
Identity card No.: 210202720612005

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.

年检通过




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年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月18日

2016年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月16日

2017年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月14日

2018年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月17日

2019年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 5月31日

2020年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 8月31日

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

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

2017年7月17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.

2013年度任职资格检查合格 辽宁省注册会计师协会检(3)

2012年4月25日

年检通过



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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

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

2017年7月17日

证书编号: 110004230068
 No. of Certificate: 110004230068
 批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Liaoning Province Institute of CPAs
 发证日期: 2010年01月06日
 Date of Issuance: 2010年01月06日

合格
 2021年 月 日
 CPA



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.

年检通过
 2019年12月30日
 辽宁省注册会计师协会
 CPA-110004230068

姓名: 赖积鹏
 Full name: 赖积鹏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971年05月16日
 Date of birth: 1971年05月16日
 工作单位: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
 Working unit: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
 身份证号码: 230624197105160253
 Identity card No.: 230624197105160253

2019年度CPA年检合格
 2019年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会
 2019年12月31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.

年检通过
 2019年12月31日

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

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

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

2018年度CPA年检合格
 2018年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会
 2018年3月21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.

2013年度在职资格检查合格
 辽宁省注册会计师协会(3)
 2013年4月25日

2015年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会(2)
 2015年3月18日

2017年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会(2)
 2017年3月16日

2016年度CPA年检合格
 辽宁省注册会计师协会(2)
 2016年3月16日

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

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

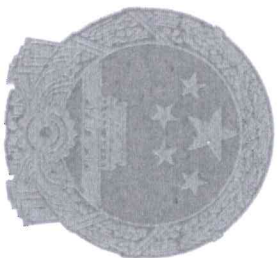
转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日

此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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



名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

