

中国长江电力股份有限公司 关于 2023 年度内部控制审计会计师事务所 履职情况的评估报告

中国长江电力股份有限公司（以下简称公司）聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称天健）作为公司 2023 年度内部控制审计机构。根据财政部、国资委及证监会颁布的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》相关要求，公司对天健 2023 年度内部控制审计过程中履职情况进行了评估。具体情况如下：

一、会计师事务所基本情况

（一）会计师事务所基本情况

天健成立于 2011 年 7 月，注册地址为浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号，首席合伙人为王国海先生。截至 2023 年 12 月 31 日，天健合伙人 238 人，注册会计师 2,272 人，其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师 836 人。天健 2023 年度业务总收入为人民币 34.83 亿元，上市公司审计客户共计 675 家，服务客户涉及制造业，信息传输、软件和信息技术服务业，批发和零售业，电力、热力、燃气及水生产和供应业，水利、环境和公共设施管理业，租赁和商务服务业，科学研究和技术服务业，金融业，房地产业，交通运输、仓储和邮政业，采矿业，文化、体育和娱乐业，建

筑业，农、林、牧、渔业，住宿和餐饮业，卫生和社会工作，综合等。

（二）聘任会计师事务所履行的程序

经公司第六届董事会审计委员会第六次会议、第六届董事会第十六次会议及 2022 年度股东大会审议批准，公司聘任天健为公司 2023 年度内部控制审计机构。

二、会计师事务所履职情况

天健按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，对公司开展 2023 年度内部控制审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

2023 年度内部控制审计过程中，天健配备专业工作团队，制定审计计划，明确审计重点，通过访谈、获取资料等方式了解公司各业务流程，并抽取测试样本进行检查，顺利完成审计工作。

三、公司对会计师事务所履职的评估情况

公司认为天健在公司 2023 年度内部控制审计过程中坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年内部控制审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、公正，履行了审计机构应尽的职责。

中国长江电力股份有限公司

2024 年 4 月 29 日