

四川川投能源股份有限公司
内部控制审计报告

目 录

| | |
|-------------------------|---------|
| 一、内部控制审计报告..... | 第 1—2 页 |
| 二、附件 | 第 3-7 页 |
| (一)本所营业执照复印件 | 第 3 页 |
| (二)本所执业证书复印件 | 第 4 页 |
| (三)执业注册会计师资格证书复印件 | 第 5-7 页 |



内部控制审计报告

天健审〔2026〕11-389号

四川川投能源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,我们审计了四川川投能源股份有限公司(以下简称川投能源公司)2025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》以及《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,并评价其有效性是川投能源公司董事会的责任。

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,川投能源公司于2025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。



天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

彭卓



中国注册会计师:

赵乙人



中国注册会计师:

邱鸿



二〇二六年四月十六日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

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 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) | 出资额 | 壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整 |
| 类型 | 特殊普通合伙企业 | 成立日期 | 2011年07月18日 |
| 执行事务合伙人 | 钟建国 | 主要经营场所 | 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号 |
| 经营范围 | 许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。 | | |

登记机关

2026年02月12日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年12月31日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制

本复印件仅供四川川投能源股份有限公司天健审(2026)11-389号报告后附之用，证明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，他用无效且不得擅自外传。





会计师事务所 执业证书

名 称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营 场 所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路
128号

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

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：



2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供四川川投能源股份有限公司天健审（2026）41-389号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。





证书编号: 110002430703

证书编号: 110002430703
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 12 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.



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.



姓名: 彭卓
Full name: Peng Zhao
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1983-01-23
Date of birth: 1983-01-23
工作单位: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)成都分所
Working unit: Aon King & Wood Mallesons (Special General Partnership) Chengdu Branch
身份证号码: 510525198301230012
Identity card No.: 510525198301230012

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

安永华明成都分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 12月 18日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

四川钰华纳分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 12月 18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

四川钰华纳分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 5月 29日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健四川分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 5月 29日

本复印件仅供四川川投能源股份有限公司天健审(2026)11-389号报告后附之用, 证明彭卓是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。



| | | |
|---|----------------------|------------|
|  | 姓名 | 赵乙人 |
| | Full name | 赵乙人 |
| | 性别 | 男 |
| | Sex | 男 |
| | 出生日期 | 1993-09-25 |
| | Date of birth | 1993-09-25 |
| 工作单位 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所 | |
| Working unit | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所 | |
| 身份证号码 | 513029199309253134 | |
| Identity card No. | 513029199309253134 | |

| | |
|--|--------------|
| 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: | 330000010796 |
| No. of Certificate | 330000010796 |
| 批准注册协会: | 四川省注册会计师协会 |
| Authorized Institute of CPAs | 四川省注册会计师协会 |
| 发证日期: | 2019 08 16 |
| Date of Issuance | 2019 08 16 |

| | |
|--|---|
| 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. |
|   | |
| 赵乙人 330000010796 年 月 日 / / | |

本复印件仅供四川川投能源股份有限公司天健审（2026）11-389 号报告后附之用，证明赵乙人是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。



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



姓名: 邱鸿
Full name: 邱鸿
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1970-10-11
Date of birth: 1970-10-11
工作单位: 重庆天健会计师事务所四川分所
Working unit: 重庆天健会计师事务所四川分所
身份证号码: 510502197010111911
Identity card No.: 510502197010111911



证书编号: 510100390664
No. of Certificate: 510100390664

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

发证日期: 1997 年 11 月 20 日
Date of Issuance: 1997/11/20



510100390664

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2024.3.31

合格专用章 (四川)

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

2025.3.31

合格专用章 (四川)

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




年度检验登记
Annual Renewal Registration

2023.3.31

合格专用章 (四川)

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



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

天健正信四川分所
天健会计师事务所
CPAs

同意调入
Agree to receive the holder of CPAs

天健会计师事务所
CPAs

2021年12月5日
2021年12月5日

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

12

注意事项
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 revocation after making an announcement of loss on the newspaper.

本复印件仅供四川川投能源股份有限公司天健审(2026)11-389号报告后附之用, 证明邱鸿是中国注册会计师, 他用无效且不得擅自外传。

