

广东韶能集团股份有限公司
内部控制审计报告

司农审字[2025]24008200040 号

目 录

报告正文.....	1-2
-----------	-----

内部控制审计报告

司农审字[2025]24008200040 号

广东韶能集团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，我们审计了广东韶能集团股份有限公司（以下简称“韶能股份”）2024 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，并评价其有效性是韶能股份董事会的责任。

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，韶能股份于 2024 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。

（此页无正文，为广东韶能集团股份有限公司司农审字[2025]24008200040 号
报告之签字盖章页。）



中国注册会计师：俞健业



中国注册会计师：周俊民



中国 广州

二〇二五年四月二十五日



编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



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 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企

执行事务合伙人 吉争雄

经营范围 商务服务业(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。)
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

出资额 壹仟肆佰捌拾贰万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号704房-2

登记机关

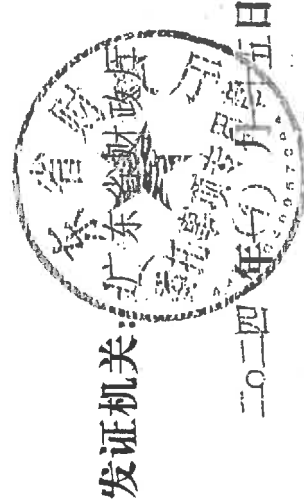


2025年 04 月 08 日

证书序号:0005203

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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 广东司农会计师事务所(普通合伙)

合伙)

首席合伙人: 吉争雄

主任会计师:

经营场所: 广州市南沙区南沙街长沙路6号704

房-2

特殊普通合伙

组织形式:

执业证书编号: 44010293

批准执业文号: 粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日



姓名 Full Name 俞健业
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1984-07-21
工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 440202158407210010



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.



俞健业 440100793729

年 月 日
/m /d

证书编号: 440100793729
No. of Certificate
批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 04 24
Date of Issuance



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

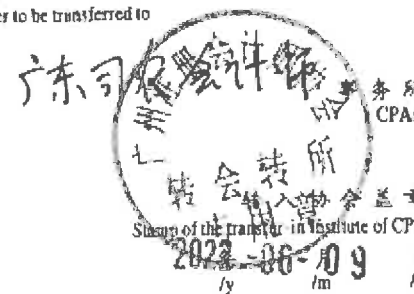
同意调出
Agree the holder to be transferred from

(特殊普通合伙)



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022-06-09
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022-06-09
/y /m /d

姓名 Full name 周俊民
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1992-02-13
工作单位 Working unit 毕马威华振会计师事务所
身份证号 Identity card No. 440582199202135438



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.



周俊民 110002411983

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 110002411983
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 03 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d

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

(特殊普通合伙)

Agree the holder to be transferred from

毕马威华振会计师事务所
CPAs
(特殊普通合伙)
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2021 年 12 月 27 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

毕马威华振会计师事务所
CPAs
(特殊普通合伙)
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2021 年 12 月 27 日
/y /m /d