

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**CGN Power Co., Ltd.\***

**中國廣核電力股份有限公司**

(在中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1816)

## 海外監管公告

本公告由中國廣核電力股份有限公司（「本公司」）根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條作出。

以下為本公司於深圳證券交易所網站發佈之《中國廣核電力股份有限公司內部控制審計報告》《中國廣核電力股份有限公司2021年度內部控制評價報告》《中國國際金融股份有限公司關於〈中國廣核電力股份有限公司2021年度內部控制評價報告〉的核查意見》，僅供參閱。

承董事會命

中國廣核電力股份有限公司

尹恩剛

財務總監、聯席公司秘書及董事會秘書

中國，2022年3月17日

於本公告日期，本公司董事會成員包括執行董事高立剛先生及蔣達進先生；非執行董事為楊長利先生、施兵先生、王紅軍先生及顧健先生；獨立非執行董事為李馥友先生、楊家義先生、夏策明先生及鄧志祥先生。

\* 僅供識別

中国广核电力股份有限公司  
2021 年度内部控制审计报告





## 内部控制审计报告

天健审〔2022〕1-35号

中国广核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，我们审计了中国广核电力股份有限公司（以下简称中国广核公司）2021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，并评价其有效性是中国广核公司董事会的责任。

### 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。

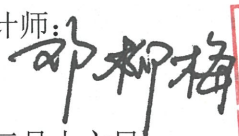

### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，中国广核公司于2021年12月31日按照《企业内部控制基本规

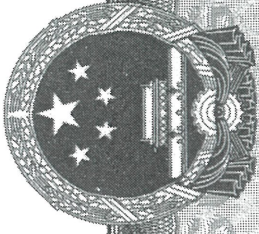
范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二二年三月十六日



# 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



统一社会信用代码  
913300005793421213 (3/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

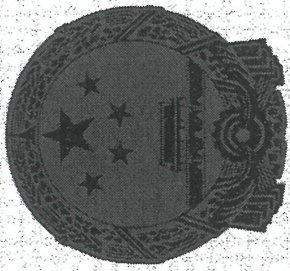
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关



2021年08月



# 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：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

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日改制

证书序号：0007666

## 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：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

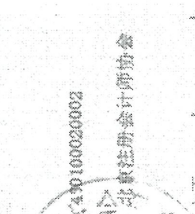
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2011年3月7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.



2012年3月10日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

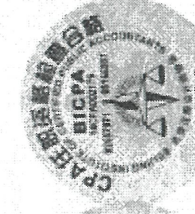
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年4月2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.

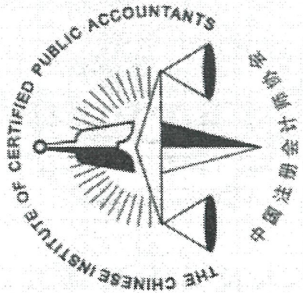


2014年4月10日



姓名: 周重凯  
Full name: 周重凯  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1964-09-01  
Date of Birth: 1964-09-01  
工作单位: 天健会计师事务所有限公司北京分所  
Working unit: 天健会计师事务所有限公司北京分所  
身份证号码: 330103640901301  
Identity card No.: 330103640901301

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
审核之章



姓名: 邓柳梅  
 Full name: 邓柳梅  
 性别: 女  
 出生日期: 1990-08-30  
 Date of birth: 1990-08-30  
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 Work/Institution: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所  
 身份证号码: 525221199008301521  
 Identity Card No.: 525221199008301521



合伙

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:  
 No. of Certificate 330000015795  
 批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会  
 发证日期:  
 Date of Issuance 2017 年 05 月 16 日



年 月 日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)  
 审核之章



# 中国广核电力股份有限公司

## 2021 年内部控制评价报告

中国广核电力股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合中国广核电力股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2021年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

### 一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。此外，由于内外部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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

## 二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

公司自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 三、内部控制评价工作情况

### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的单位及业务领域。纳入本次评价范围的单位为公司本部及所有子公司，包括：广东核电合营有限公司、岭澳核电有限公司、岭东核电有限公司、阳江核电有限公司、福建宁德核电有限公司、中广核核电运营有限公司、大亚湾核电运营管理有限责任公司、苏州热工研究院有限公司、中广核研究院有限公司、台山核电合营有限公司、中广核工程有限公司、中广核陆丰核电有限公司、广西防城港核电有限公司和山东招远核电有限公司

等。

纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额占比为100%，纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额占比为100%。

本次纳入评价范围的主要业务领域包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、安质环管理、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、内部监督等；重点关注的领域主要包括安质环管理、采购业务、资金活动、人力资源、销售业务、研究与开发等。

上述纳入评价范围的单位及业务领域涵盖了公司经营管理的  
主要方面，不存在重大遗漏。

## （二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于公司的内部控制缺陷具体认定标准。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

### 1、财务报告相关内部控制缺陷认定标准

#### （1）定性标准

缺陷等级	事件特征
重大缺陷	① 存在董事、监事、高级管理层舞弊；

缺陷等级	事件特征
	② 财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或存在系统性失效，或重要业务违反法律法规、公司制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，给公司造成重大损失、法律风险或不良影响； ③ 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④ 对已签发的财务报告进行更正和追溯； ⑤ 财务报告相关的重要以上内控缺陷整改要求未落实，或重要以上内控缺陷重复发生3次及以上；
重要缺陷	① 存在中基层管理人员或关键岗位人员舞弊； ② 财务报告相关的重要业务缺乏制度控制或设计存在较大缺陷，或重要业务违反法律法规、制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个一般缺陷； ③ 注册会计师发现当期财务报表存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； ④ 财务报告相关的重大内控缺陷整改要求未完全落实，或一般内控缺陷未整改，或一般内控缺陷重复发生3次及以上。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。

## (2) 定量标准

以公司 2021 年合并财务报表数据为基准，确定财务报告相关内控缺陷重要程度的定量标准（本文中，“大于”不包含本数，“小于”包含本数）：

评价项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入潜在影响	小于营业收入的 0.2%	大于营业收入的 0.2% 且小于营业收入的 1%	大于营业收入的 1%
利润总额潜在影响	小于年度利润总额的 1%	大于年度利润总额的 1% 且小于年度利润总额的 5%	大于年度利润总额的 5%

## 2、非财务报告相关内部控制缺陷的认定标准

### (1) 定性标准

缺陷等级	事件特征
重大缺陷	① 违反国家法律法规，对公司造成重大损失、法律风险或不良影响； ② 媒体负面新闻频现，对公司造成重大损失或不良影响； ③ “三重一大”制度存在严重缺陷，或发生违反“三重一大”制度问题，造成重大损失或不良影响；

缺陷等级	事件特征
	④ 董事、监事、高级管理层违反法律法规、公司治理授权等规定造成重大损失、法律风险或不良影响； ⑤ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，或重要业务违反法律法规、制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个重要缺陷，造成重大损失、法律风险或不良影响； ⑥ 董事会/审计与风险管理委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； ⑦ 重要以上内控缺陷整改要求未落实，或重要以上内控缺陷重复发生3次及以上；
重要缺陷	① 违反国家法律法规，对公司造成一定的损失、法律风险或不良影响； ② 媒体负面新闻频现，对公司造成一定的损失或不良影响； ③ “三重一大”制度存在缺陷，或发生违反“三重一大”决策授权、流程，议事规则和集体决定原则的问题； ④ 董事、监事、高级管理层之外的人员违反管理授权和财务授权规定，造成一定的损失、法律风险或不良影响； ⑤ 重要业务缺乏制度控制或设计存在较大缺陷，或重要业务违反法律法规、制度/流程/决策要求，或一个业务领域存在多个一般缺陷； ⑥ 董事会/审计与风险管理委员会和内部审计机构对内部控制的监督部分无效； ⑦ 重大内控缺陷整改要求未完全落实，或一般内控缺陷未整改，或一般内控缺陷重复发生3次及以上；
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。

## (2) 定量标准

参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：

缺陷等级	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
直接经济损失	小于最近一期资产总额的 0.05%	大于最近一期资产总额的 0.05%且小于最近一期资产总额的 0.25%	大于最近一期资产总额的 0.25%

## (三) 内部控制缺陷认定及整改情况

### 1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准,报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 四、其他内部控制相关重大事项说明

无

中国广核电力股份有限公司董事会

2022年3月17日

**中国国际金融股份有限公司**

**关于中国广核电力股份有限公司**

**《2021年内部控制评价报告》的核查意见**

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“保荐机构”）作为中国广核电力股份有限公司（以下简称“中国广核”或“公司”）首次公开发行A股股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《企业内部控制基本规范》等有关法律法规和规范性文件的要求，对中国广核董事会出具的《2021年内部控制评价报告》进行了核查，并发表了如下核查意见：

**一、保荐机构对公司《2021年内部控制评价报告》的核查工作**

中金公司保荐代表人认真审阅了中国广核《2021年内部控制评价报告》，通过询问公司董事、监事、高级管理人员、内部审计人员以及外部审计机构等有关人士、查阅公司股东大会、董事会、监事会等会议文件以及各项业务和管理规章制度的方式，从中国广核内部控制环境、内部控制制度建设、内部控制实施情况等方面对其内部控制的完整性、合理性、有效性和《2021年内部控制评价报告》的真实性、客观性进行了核查。

**二、公司对内部控制情况总体评价**

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

公司自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 三、保荐机构对中国广核《2021年内部控制评价报告》的核查意见

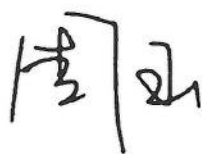
通过对中国广核2021年内部控制制度的建立和实施情况的核查，保荐机构认为：公司的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等相关法律法规和证券监管部门的要求，公司在与企业业务经营及管理相关的所有重大方面保持了有效的内部控制；公司董事会出具的《2021年内部控制评价报告》反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

（以下无正文）



(本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于中国广核电力股份有限公司  
<2021年内部控制评价报告>的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人：



周 玉



刘紫涵

