

重庆涪陵电力实业股份有限公司
二〇二五年度
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（2026）第 110A012211 号

重庆涪陵电力实业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，我们审计了重庆涪陵电力实业股份有限公司（以下简称“涪陵电力”）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》、《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，并评价其有效性是涪陵电力董事会的责任。

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，涪陵电力于 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。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年四月十五日





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本)(20-1)



名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5235 万元

成立日期 2011 年 12 月 22 日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、
税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经
批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；
不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025 年 12 月 08 日

http://www.gsxt.gov.cn

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。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所分所 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所

负责人: 曹阳

经营场所: 重庆市两江新区寸滩街道金渝大道153号4幢22-1

分所执业证书编号: 110101565001

批准执业文号: 渝财会〔2019〕34号

批准执业日期: 2019-9-4

证书序号: 5001251

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明会计师事务所经财政部门依法审批, 准予持证分所执行业务的凭证。
- 2、《会计师事务所分所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所分所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所分所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所分所执业证书》。



发证机关: 重庆市财政局

二〇二〇年七月四日

中华人民共和国财政部制

姓 Full name 刘继存
 性 Sex 女
 出生 Date of birth 1982-12-04
 工作单位 Working unit 湖南中元信恒会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 410381198212044521




刘继存
 证书编号: 110001610180
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 发证日期: 2011年3月5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
 湖南中元信恒会计师事务所
 事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年12月12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
 2018年12月24日

注意事项
 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

年检凭证

中国注册会计师协会

刘继存

会员编号 110001610180

最后年检时间	年检结果
2025年08月	通过


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

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)

11000000072741

姓名 张庆瑞
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1975-02-06
 Date of birth _____
 工作单位 中喜会计师事务所有限责任公司
 Working unit 公司石家庄分所
 身份证号码 130102197502060310
 Identity card No. _____



证书编号: 110001680084
 No. of Certificate _____
 批准注册协会: 河北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs _____
 发证日期: 2006 年 5 月 20 日
 Date of Issuance _____







2017 年 5 月 5 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: 瑞年
 Agree the holder to be transferred from _____

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 6 月 5 日

同意调入: 瑞年
 Agree the holder to be transferred to _____

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 6 月 5 日

注意事项
 2017-09-18

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出: 瑞年
 转入: 瑞年

年检历史查询	
年检凭证 中国注册会计师协会	
张庆瑞 会员编号 110001680084	
最后年检时间	年检结果
2024年09月	年检通过
历年记录	
2023年	通过
2023-07-25	
2022年	通过
2022-08-18	
2014年	通过
2014-03-17	
2013年	通过
2013-03-23	