

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000078 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

内部控制审计报告

（截止 2025 年 12 月 31 日）

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000078号

重庆三峡水利电力（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，我们审计了重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称三峡水利公司）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》、《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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，三峡水利公司于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

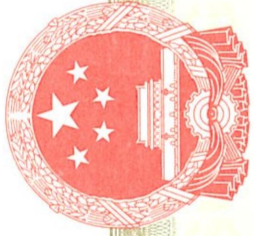
王路

中国·北京

中国注册会计师：_____

张玥芳

二〇二六年四月二十一日



营业执照

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。



统一社会信用代码

91110108590676050Q

(副本)(7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

经营范围

审查企业会计报表，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、清算事宜审计；代理记帐；出具咨询、税务报告；依法规定的其他经营活动；法律法规和政策禁止和限制的内容。

**此件仅用于报
告专用，复印无效。**

登记机关



2026年01月08日



会计师事务所

执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨晨辉

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：1101010600833

批准执业文号：京财审批[2011]011号

批准执业日期：2011年11月3日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0022858

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》。



发证机关北京市财政局

2025年11月3日

中华人民共和国财政部制



姓名: 王路
 性别: 男
 出生日期: 1988-02-10
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 412728198802106114



证书编号: 110101480381
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 12 月 15 日
 Date of Issuance

年度检验登
 Annual Renewal Regi



姓名: 王路

本证书经检验合 证书编号: 110101480381
 This certificate is valid to 2018-05-11 for
 this renewal.



王路的年检二维码.png

年 月 日
 /
 /
 /

姓名: 张玥芳
Full name: Zhang Yuefang
性别: 女
Sex: Female
出生日期: 1991-02-02
Date of Birth: 1991-02-02
工作单位: 北京注册会计师协会
Work Unit: Beijing Institute of CPAs
身份证号码: 110101199102023553
Identity No.: 110101199102023553



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.



张玥芳 110101481517

年 / 月 / 日
y / m / d

证书编号: 110101481517
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2024年 07月 31日
Date of Issuance: y / m / d