

中国核能电力股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度

信会师报字[2026]第 ZG11549 号



中国核能电力股份有限公司  
内部控制审计报告

目 录

页 次

---

内部控制审计报告

1-2



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZG11549 号

中国核能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，我们审计了中国核能电力股份有限公司（以下简称中国核电）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，并评价其有效性是中国核电董事会的责任。

### 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，中国核电于 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：

蔡晓丽



中国注册会计师：

张文娟



中国·上海

2026 年 4 月 28 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体信息码，即可了解更多经营信息、体  
备案、许可、监管信息、体  
更多应用服务。

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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；信息系统领域内的技术服务；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】

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

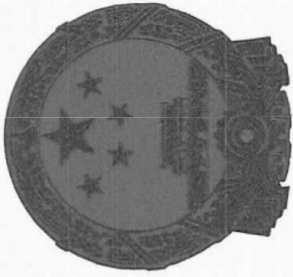
出资额 人民币15650.0000万元整



登记机关

2026年03月11日





# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书编号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

## 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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

此复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 蔡晓丽  
Full name 蔡晓丽  
性别 女  
Sex 女  
出生日期 1971-11-01  
Date of birth 1971-11-01  
工作单位 大信会计师事务所有限公司  
Working unit 大信会计师事务所有限公司  
身份证号码 132435197111010047  
Identity card No. 132435197111010047

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 /y  
月 /m  
日 /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.



姓名：蔡晓丽  
证书编号：610000020072

年 /y  
月 /m  
日 /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 /y  
月 /m  
日 /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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from  
北京注册会计师协会  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年12月5日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
北京注册会计师协会  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年12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  
北京注册会计师协会  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
北京注册会计师协会  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日

证书编号：610000020072

批准注册会计师协会

北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期：一九九零年十月六日  
Date of issuance

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 /y  
月 /m  
日 /d



年 /y  
月 /m  
日 /d

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名	张文娟
Sex	女
Date of birth	1989-04-15
Working unit	立信会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
Identity card No.	370481198904154660



证书编号：  
No. of Certificate 310000060732

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

发证日期：  
Date of Issuance 2014 /y 12 /m 26 /d



姓名：张文娟  
证书编号：310000060732

年 /y 月 /m 日 /d