

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[2024]0011000025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 2023 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[2024]0011000025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）2023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 2023 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：\_\_\_\_\_

李洪仪

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

杨卫国

二〇二四年四月二十三日



# 营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q

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) (7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元

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

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，出具有关审计报告；接受企业委托办理其他会计、审计、税务、法律、咨询等业务；依法批准的经营许可范围内的经营活动；法律法规规定允许的其他经营活动。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



2024年03月01日

登记机关



李洪仪  
男  
1973-09-30  
北京普洋会计师事务所  
230805197309301013

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



李洪仪的年检二维码.png

记  
ration

合，继续有效一年。  
d for another year after



2012.2.15 2013年4月16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



事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月25日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月25日

证书编号: 110002590006  
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: 2004-12-01  
Date of Issuance

姓名 杨卫国

性别 男

出生日期 1978-12-24

工作单位 北京中天信巴会计师事务所

身份证号码 420103197812244338

姓 Full name  
性 Sex  
出生 Date of birth  
日期  
工作 Working unit  
单位  
身份 Identity card No.  
证号 Code



年度检验登  
Annual Renewal Register

本证书经检验合格  
This certificate is valid for  
this renewal.



杨卫国的年检二维码.png



2012年12月15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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年12月25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

2012年12月25日

证书编号: 110001610101  
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: 2007年6月13日  
Date of Issuance