

中国广核电力股份有限公司
2025 年度内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、执业资质证书.....	第 3—6 页
(一) 本所营业执照复印件.....	第 3 页
(二) 本所执业证书复印件.....	第 4 页
(三) 签字注册会计师证书复印件.....	第 5—6 页

内部控制审计报告

天健审〔2026〕1-276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）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》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 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二六年三月二十五日



营 业 执 照

(副 本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

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

名 称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	出 资 额	壹亿玖仟柒佰叁拾伍万元整
类 型	特殊普通合伙企业	成 立 日 期	2011年07月18日
执 行 事 务 合 伙 人	钟建国	主 要 经 营 场 所	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号
经 营 范 围	许可项目：注册会计师业务(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、具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。		
		登 记 机 关	
			2026年02月12日

国家企业信用信息公示系统网址：<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 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：钟建国

主任会计师：钟建国

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

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日转制

证书序号：0019886

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：



中华人民共和国财政部制



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

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
转所专用章

事务所
CPAs

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

2014年 12月 11日
y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



天健立信
会计师事务所
转所专用章

事务所
CPAs

* 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年 12月 11日
y m d



姓名: 金敬玉
Full name: 金敬玉

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1974-04-08
Date of birth: 1974-04-08

工作单位: 中审亚太会计师事务所有限公司
Working unit: 中审亚太会计师事务所有限公司

身份证号码: 810725197404083620
Identity card: 810725197404083620




姓名: 金敬玉
证书编号: 1100021001: 金敬玉 110002100136

证书编号: 110002100136
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: 二〇一〇年 四月 二十六日
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.



CPA任职资格检查合格
BICPA
11CPA01136
6310804 / 0309071
2011

年 月 日
y m d



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

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：郑梅梅
证件编号：330000015705



姓名	郑梅梅
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1990-08-30
Date of birth	
工作单位	天健会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所
Working unit	
身份证号码	53252199008301521
Identity card No.	

证书编号：330000015705
No. of Certificate

批准注册协会：中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPA: 中国注册会计师协会

发证日期：2017年05月16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.



郑梅梅 330000015705

年 / 月 / 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.

年 / 月 / 日