



乐山电力股份有限公司

2025 年度

内部控制审计报告

目 录

一、内部控制审计报告	1-2
------------	-----

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）



内部控制审计报告

中证天通(2026)证专审37100001号

乐山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,我们审计了乐山电力股份有限公司(以下简称“乐山电力公司”)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,并评价其有效性是乐山电力公司董事会的责任。

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，乐山电力公司于 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。



中国·北京

中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二六年四月十六日





会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：张先云

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000267

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

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
二〇一三年十一月七日

中华人民共和国财政部制



姓名 苏红梅
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1982-4-25
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所有限公司四川分所
Working unit
身份证号码 652823198204250827
Identity card No.

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

已更名为: 中天会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所 事务所 CPAs



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

2014年 8月 5日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天会计师事务所(普通合伙)四川分所 事务所 CPAs



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

2013年 7月 12日
/y /m /d

10

苏红梅



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.

证书编号: 110002040158
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 11月 30日
Date of Issuance /y /m /d



4

5



姓名 王丽
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1991-08-15
Date of birth
工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
Working unit
身份证号码 510902199108152907
Identity card No.

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

中天运四川分所 CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024年12月2日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运四川分所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024年12月2日
/y /m /d

13

王丽



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.

证书编号: 110002040331
No. of Certificate

批准注册协会: 四川省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020年10月22日
Date of Issuance



4

5