

龙源电力集团股份有限公司
内部控制审计报告
众环审字（2026）0202126号



此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：鄂26NGWRLZJH





中审众环
ZHONGSHENZHONGHUAN

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
武汉市中北路166号长江产业大厦17-18楼
邮政编码: 430077

Zhongshen Zhonghuan Certified Public Accountants LLP
17-18/F, Yangtze River Industry Building,
No. 166 Zhongbei Road, Wuhan, 430077

电话 Tel: 027-86791215
传真 Fax: 027-85424329

内部控制审计报告

众环审字(2026)0202126号

龙源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,我们审计了龙源电力集团股份有限公司(以下简称“龙源电力”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、龙源电力公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是龙源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,龙源电力集团股份有限公司于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。



(此页无正文)



中国注册会计师: 
4100000000046
李玉平

中国注册会计师: 
110100300002
徐立志

中国·武汉

2026年3月31日





营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码
91420106081978608B



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	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	出资额	肆仟壹佰玖拾万圆人民币
类型	特殊普通合伙企业	成立日期	2013年11月6日

权共出具报告使用

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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；基本建设年度财务审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、会计培训。（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）



登记机关

2025年11月18日



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013)25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0017829

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：

二〇一四年二月二十五日

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

注册编号: 410000090046
No. of Certificate

发证日期: 2003 年 11 月 28 日
Date of issuance



李亚平 410000090046

姓名: 李亚平
证书编号: 410000090046
This renewal.





CPA 注册会计师
2013

2011 年



姓名: 李亚平
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1978-02-04
Date of birth
工作单位: 河南中远信会计师事务所
Working unit
身份证号码: 41052378020475
Identity card No.



同意转入
Agree to transfer to



2013 年 9 月 16 日

转出协会盖章
CPA
2012.9.16

河南中远信会计师事务所
Henan Zhongyuanxin Accounting Firm (General Partnership)

注册会计师执业注册事项登记
CPA Registration Unit by CPA

2012.9.16

本人: 李亚平
本人: 李亚平
本人: 李亚平



NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



徐立志 110100300002

证书编号: 110100300002
北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一〇年 十月 廿六日
Date of Issue:



姓名: 徐立志
证书编号: 110100300002
续费常规一年
for another year after
this renewal



姓名: 徐立志
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1982-10-06
Date of birth
工作单位: 北京万朝会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 130103198210060613
Identity card No.



单位变更事项登记
The registration of the change of Working Unit by a CPA
同意人: 徐立志
Agreed the holder to be transferred to:
日期: 2016年12月16日
Date
事务所: 北京万朝会计师事务所
Firm: Beijing Wanchao CPAs
日期: 2016年12月16日
Date
事务所: 北京万朝会计师事务所
Firm: Beijing Wanchao CPAs

NOTES
1. When presenting, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA ceases conducting business.
4. The CPA shall report to the competent Institute of CPAs (immediately) and go through the procedure of resignation after finishing an assignment or loss on the non-reporter.

注册会计师