



建设工业集团（云南）股份有限公司

内部控制审计报告

2023 年度

信会师报字[2024]第 ZG11163 号



## 目 录

- 内部控制审计报告

第 1-2 页





## 内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZG11163 号

建设工业集团（云南）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，我们审计了建设工业集团（云南）股份有限公司（以下简称“建设工业”）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，并评价其有效性是建设工业董事会的责任。

### 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，建设工业于 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。





(此页无正文)



中国注册会计师：

许培梅



中国注册会计师：

顾欣



中国·上海

二〇二四年四月十六日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

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;验证企业财务报告,出具验资报告;清算审计;代理记帐;会计咨询、税务咨询、法律、法规允许的会计其他业务。  
【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】

出资额 人民币15450.0000万元整

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

登记机关

2024年01月15日



市场主体身份信息,请妥善保管,以备查验。  
扫描市场主体身份信息,可享受更多便捷服务。



此证信息仅作为报告附件使用,不得作为他用。



# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(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：310000006

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

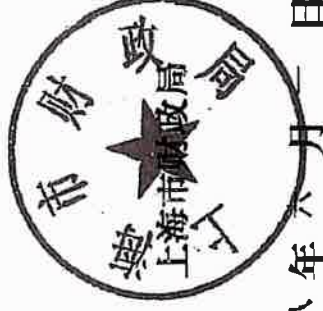
批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号 0001247

## 说明

此证书复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

- 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

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。



姓名 许培梅  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1975.8.2  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 37283375080  
Identific. card No.

投28  
08.12



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 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  
同意调入  
转出工作单位  
转入工作单位  
转出日期  
转入日期

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  
同意调入  
转出工作单位  
转入工作单位  
转出日期  
转入日期



年 月 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  
同意调入  
转出工作单位  
转入工作单位  
转出日期  
转入日期

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  
同意调入  
转出工作单位  
转入工作单位  
转出日期  
转入日期



年度检验登记  
Annual Renewal Registration  
本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名：许培梅  
证书编号：110002470001



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



同意调出  
同意调入  
转出工作单位  
转入工作单位  
转出日期  
转入日期

年 月 日

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名	顾欣
Full name	顾欣
性别	男
Sex	男
出生日期	1980-02-15
Date of birth	1980-02-15
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙) 北京分所
身份证号码	332623198002150099
Identity card No.	332623198002150099



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



合格，继续有效一年。  
Valid for another year after



证书编号:  
No. of Certificate 310000060911

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 2015 年 07 月 13 日

姓名: 顾欣  
证书编号: 310000060911



年 月 日  
/y /m /d