

建设工业集团（云南）股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度

信会师报字[2026]第 ZG11176 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[2026]第 ZG11176 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）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 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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2026 年 4 月 21 日



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体信息码，即可了解更多经营信息、体  
备案、许可、监管信息、体  
更多应用服务。

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
不能作为他用。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 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  
建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨  
询、会计培训；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他  
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】

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

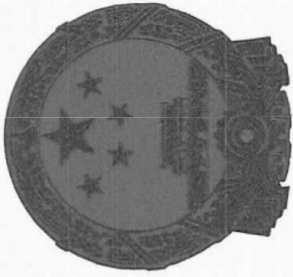
出资额 人民币15650.0000万元整

登记机关



2026年03月11日





# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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：31000006

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）

证书编号 0001247

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

## 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附件使用，  
不能作为他用。



姓名: 许培梅  
Full name: 许培梅  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1975.8.2  
Date of birth: 1975.8.2  
工作单位: 立信会计师事务所  
Working unit: 立信会计师事务所  
身份证号码: 37283319750802244  
Identity card No.: 37283319750802244



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: 许培梅  
证书编号: 110002470001

年 月 日  
月 日  
日 日



年 月 日  
月 日  
日 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  
日期: 2012年12月20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  
日期: 2012年12月20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  
月 日  
日 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  
月 日  
日 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  
日期: 2009年12月11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  
日期: 2009年12月11日



证书编号: 110002470001  
No. of Certificate: 110002470001  
批准注册协会: 立信会计师事务所  
Authorized Institute of CPAs: 立信会计师事务所

发证日期: 2009年5月8日  
Date of Issuance: 2009年5月8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.



2009年3月20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
Sex	男
出生日期	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
身份证号码	332623198002150099



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



合格，继续有效一年。  
Valid for



姓名：顾欣  
证书编号：310000060911



年 / 月 / 日  
/y /m /d

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 /y 07 /m 13 /d