

云南云天化股份有限公司  
2023 年 12 月 31 日  
内部控制审计报告

索引

内部控制审计报告

页码

1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288  
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190  
facsimile: +86 (010) 6554 7190

## 内部控制审计报告

XYZH/2024KMAA1B0012

云南云天化股份有限公司

云南云天化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,我们审计了云南云天化股份有限公司(以下简称云天化股份)2023年12月31日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,并评价其有效性是云天化股份董事会的责任。

### 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,云天化股份于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。



（本页无正文）



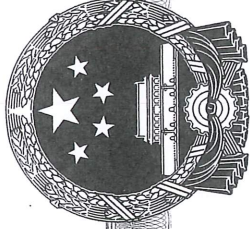
中国 北京

中国注册会计师：  
110001670008

中国注册会计师：  
110001580129

二〇二四年三月二十二日





# 营业执照

(副本)(3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李晓英, 宋朝学, 谭小青

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; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

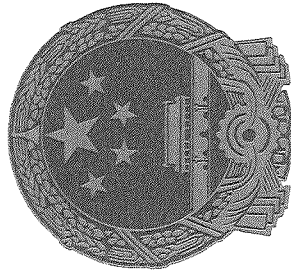
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2024年01月26日

证书序号: 0014624



# 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》。

## 会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

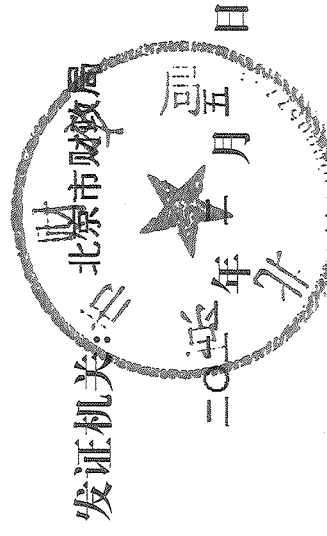
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日



中华人民共和国财政部制



彭让(110001670008)  
已通过2020任职资格检查  
云南省注册会计师协会



彭让(110001670008)  
已通过2021任职资格检查  
云南省注册会计师协会



登记  
Registration



证书 110001670008  
合格, 继续有效一年。  
valid for another year after

证书编号:  
No. of Certificate

110001670008

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

云南省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

二〇〇一年 十 月 十 日  
/y /m /d



2012年 3月 3日

年 月 日  
/y /m /d

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.



2012年 3月 3日

年 月 日  
/y /m /d



110001670008

证书编号:  
No. of Certificate

云南省注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

二〇〇一年 十 月 十 日  
/y /m /d

发证日期:  
Date of Issuance



姓名	彭让
Full name	彭让
性别	男
Sex	男
出生日期	1974-04-20
Date of birth	1974-04-20
工作单位	信永中和会计师事务所昆明分所
Working unit	信永中和会计师事务所昆明分所
身份证号码	530111197404204473
Identity card No.	530111197404204473



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

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

注册会计师协会  
Association of CPAs, Yunnan Province

注册日期: 2008 年 08 月 18日  
Date of Issuance

证书编号: 110001580129  
No. of Certificate

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

年度检验合格  
Annual Renewal Registration  
CPA

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

397.19

廖芳 (110001580129)  
您已通过2016年年检  
云南注册会计师协会

廖芳 (110001580129)  
您已通过2017年年检  
云南注册会计师协会

姓名: 廖芳  
Full name: 廖芳

性别: 女  
Sex: 女

出生日期: 1986-03-10  
Date of birth: 1986-03-10

工作单位: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所  
Working unit: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)昆明分所

身份证号码: 532101198608160068  
Identity card No: 532101198608160068