

云南铜业股份有限公司
2024 年 12 月 31 日
内部控制审计报告

索引

页码

内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

XYZH/2025BJAA16B0197

云南铜业股份有限公司

云南铜业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, 我们审计了云南铜业股份有限公司 2024 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, 是云南铜业股份有限公司董事会的责任。

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，云南铜业股份有限公司于 2024 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。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 北京

二〇二五年三月二十四日



证书序号: 0014624

说 明

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)

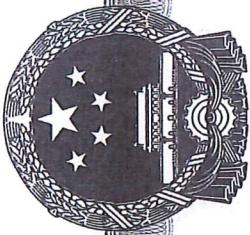
首席合伙人: 谭小青
主任会计师:
经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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

- 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》。



中华人民共和国财政部制



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W

(副本) (3-1)



扫描市场主体身份
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

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、¹³⁰¹⁰¹⁰⁰⁵⁹⁵¹³潭小青

经

营

范

围

营

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

服

务

业

务

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

2011

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

事务所
CPAs
转所专用章
Stamp of Transfer to Another Institute of CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to



NOTES

1. When practising, 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.

证书编号：
No. of Certificate
410700010006
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
河南省注册会计师协会
Date of issuance
2007年09月25日

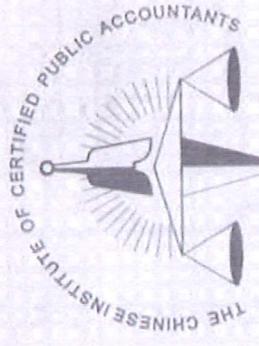
年 月 日



	姓 名 Full name	郭勇
	性 别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1977-07-31	
工作单位 Working unit	鹤壁市中元会计师事务所有限责任公司	
身份证号码 Identity card No.	410724197707310019	

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.



证书号:
No. of Certificate

执 业 协 会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 11 月 21 日
Date of Issuance

110101301551

姓名: 左东强
Name: Zuo Dongqiang

证书编号: 110101301551
Certificate No.: 110101301551

年 月 日
Year Month Day



注册会计师工作单位变更登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同 意 调 出
Agree the holder to be transferred from

事 务 所
CPAs

转 出 协 会 盖 章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 11 月 22 日
Year Month Day

同 意 调 入
Agree the holder to be transferred to

事 务 所
CPAs

转 入 协 会 盖 章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 11 月 22 日
Year Month Day



姓 名
Full name: 左东强
性 别
Sex: 男
出生日期
Date of birth: 1990-10-19
工作单位
Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊
普通合伙)
身份证号码
Identity card No.: 622624199010192715

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
Year Month Day

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
Year Month Day