



()

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

2024

- 1.
- 2.
- 3.



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

内部控制审计报告

中兴华特审字(2025)第020052号

昆明云内动力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,我们审计了昆明云内动力股份有限公司(以下简称“云内动力公司”)2024年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、昆明云内动力股份有限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云内动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

内部控制具有与任何系统相同的特点,包括:

(一) 内部控制只能提供合理保证,不能绝对保证;

(二) 内部控制的成本与收益的对比关系;

(三) 内部控制随着企业经营环境、业务状况、人员等的变化而不断变化;



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

此页无正文，为昆明云内动力股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告（中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具）之签字盖章页。



2024

“ ”

“ ”

三

—

2024 12 31

;

—

;

;

;

;

-

-

-

-

-

-

-

-

100%

100%

1.

1

2024

4

7

5

35

2

“

”

三

3

2024

“

”

“

”

4

“

”

“ ; ”

5

2024

“

+ +

”

≡

≡

6

“

”

“

7

“

”

2024

8

2024

20.77%

4.94%

2024

53.68%

D45

2024

550.37%

13

“

”

；

业

；

—

14

,

,

15

2024

70

2.

—

业

;

1.

1

| | |
|----|-----------------|
| | |
| 1. | 1% 1% |
| 2. | 0.5% 1% 0.5% |
| 3. | 0.5% 0.5% |

2

| | |
|----|----------------------|
| | |
| 1. | 1. 2. 3. 4. |
| 2. | 1. 2. |
| 3. | |

2.

1

| | |
|----|---------|
| | |
| 1. | 1% |
| 2. | 0.1% 1% |
| 3. | 0.1% |

2



1.

1.

;

2024 12 31

2024 4 28

2023

2024

021920

2024

;

2023

;

后续公司将持续推进内控体系的优化和完善、风控体系的升级建设等工作，同时强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

昆明云内动力股份有限公司

董 事 会

2025年4月28日

