

欣龙控股（集团）股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2026]16722号

---

目 录

内部控制审计报告 ————— 1

欣龙控股（集团）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，我们审计了欣龙控股（集团）股份有限公司（以下简称“欣龙控股”）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，并评价其有效性是欣龙控股董事会的责任。

## **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，欣龙控股于 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。

[此页无正文]

中国·北京  
二〇二六年四月十六日

中国注册会计师： 张磊  
\_\_\_\_\_

中国注册会计师： 王亮  
\_\_\_\_\_