

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

内部控制审计报告

德皓内字[2026]0000053号

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

Beijing Dehao International Certified Public Accountants (Limited Liability Partnership)

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2025 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、 内部控制审计报告

1-2

内部控制审计报告

德皓内字[2026]00000053 号

北京市大龙伟业房地产开发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，我们审计了北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司（以下简称大龙地产公司）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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，大龙地产公司于 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。

北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

郑志刚

中国·北京

中国注册会计师：

裴士宇

二〇二六年四月二十一日



营业执照

统一社会信用代码

911101016828529982



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

(副本)(1-1)



名称 北京德皓国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 赵焕琪、李文智

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、企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2028年11月01日；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 4500万元

成立日期 2008年12月08日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街31号5层519A



2026年01月22日

此证仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所

执业证书



名称：北京德众国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：赵焕琪

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区西翠路首汇广场10号楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010041

批准执业文号：京财会许可[2022]0195号

批准执业日期：2022年8月4日

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》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2026年2月10日

中华人民共和国财政部制



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

北京兴华会计师事务所
北京兴华会计师事务所
2017年8月1日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年8月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华会计师事务所
北京兴华会计师事务所
2017年8月1日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年8月1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

北京兴华会计师事务所
北京兴华会计师事务所
2017年8月1日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年8月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华会计师事务所
北京兴华会计师事务所
2017年8月1日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年8月1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

北京兴华会计师事务所
北京兴华会计师事务所
2017年8月1日

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2017年8月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华会计师事务所
北京兴华会计师事务所
2017年8月1日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2017年8月1日



姓名 郑志刚
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971-12-27
Date of birth
工作单位 北京兴华会计师事务所(特
殊普通合伙)吉林分所
Working unit
身份证号码 220204197112274516
Identity card No.



姓名: 郑志刚
证书编号: 220100600003

证书编号:
No. of Certificate

220100600003

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 01 月 17 日
Date of Issuance



年度检验
Annual Renewal R.



本证书经检验
This certificate is
this renewal.

吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格检查合格

年 月 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 /y/ 月 /m/ 日 /d/

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 this holder to be transferred from



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2022年9月25日

同意调入
Agree this holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2022年9月25日

1010210138258



姓名 裴士宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-05-24
Date of birth
工作单位 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 110224198105244815
Identity card No.



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.



裴士宇 1100000100339

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/

证书编号: 110000100339
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年03月21日
Date of Issuance