



信村兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

www.xncpas.com

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

目 录

内部控制审计报告

1—2页

附件：

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

内部控制及其有效性认定的自我评价报告

3—14 页

内部控制审计报告

(2351)京会兴内审字第 02010006 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有限公司（以下简称大龙伟业公司）2014 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，并评价其有效性是大龙伟业公司董事会的责任。

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，随着内部控制审计结果披露的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，大龙伟业公司于 2014 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。



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA ACCOUNTING FIRM (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



北京兴华
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

张恩军

张恩军

中国注册会计师
张恩军

620100050130

中国·北京

中国注册会计师:

张燕飞

张燕飞

中国注册会计师
张燕飞

1101020103626

2014

. B ð M 'E~ ŋ r :
o ð L ð ð ð ɹ

L ĩ L γ ρ

L E ρ L ĩ

ρ L E

˘E ı ρ L , ρ

L E % ı ρ L ψ

˘E o ρ L r τ

G ı ρ L

˘E ı ρ L , ρ

L E % ˘E ù ı ρ L

ρ L E % ρ L E ù ¤

ù ρ L E

ρ L E b ,

ρ L E

ρ L E ˘E ĩ № ˘E

ı E ~ ≠ √ 2014

˘E ı 90% γ ρ L E b ˘E

≈ τ ↓

L ı Z

E ı T

~ E γ β ˘E ĩ 2 ˘E

ĩ ù ı ı

ρ L E b ,

1 L

1

1 .

ˆE ̣ o L ˆE

ψ ψ ψ b ˆE ≠

L ˆE γ

ˆE L ψ ↕ ψ

↕ ψ ↕ L

ψ ψ ψ 9 =

≠ t l L G ˆE

∴

2014 ˆE ˆE t ˆE

%o ↕ ψ t ˆE

H b ˆE . ˆE

b © ˆE i ̣ r ≠ ˆE ψ ψ

ψ ˆE ˆE ˆE

ǎ v ˆE ψ ψ ψ

ˆE ˆE ˆE

= G ˆE ̣ ã ù

2 ˆE

ˆE γ i

ˆE t

∴

$\beta \quad \frac{7}{8} \text{No}$
$$L \quad \dot{\rho}$$
$$L_r$$

2 Ů

$$\tilde{E} \quad \Psi \quad \tilde{E} \quad \Psi \quad , \quad \tilde{U}$$
$$E^{\sim} \quad \bar{U} \quad 7/8,$$
$$= \mathbb{F}$$
$$\tilde{E}^{\tilde{z}}, \quad \tilde{E}^{\tilde{z}} \quad \tilde{z} \quad r$$
$$Z, \quad \tilde{E} \quad \tilde{U}, \quad 5 \quad \tilde{U}$$
$$L, \quad \dot{\rho} = \int \dot{t}_r, \quad ,$$
$$L \quad \check{U} \quad \check{I}_r \quad \gamma$$
$$\tilde{I} \quad \tilde{U} \quad \tilde{I}_\cdot \quad \nu \quad \rho \quad , \quad E^{\sim} \quad \tilde{U}$$

3. 4

$$E_{\text{eff}} = \frac{1}{2} \left(\frac{1}{E_1} + \frac{1}{E_2} \right)$$
$$\beta \cdot \vec{1} \neq \downarrow \cdot \vec{1} \quad \text{L}$$

k ī κ z ʔ ‰ ©

११

4 Ψ K
$$\tilde{E} \quad \tilde{U} \quad \Psi$$
$$\psi \quad \bar{u} \quad \psi \quad \eta \quad \bar{u}$$
$$\bar{G} \quad \tilde{E} \quad \tilde{V} \quad \neq \quad \tilde{\gamma}$$

Ψ κ γ $\tilde{E}$ Ψ κ
 $\sim \int \circ$ $\cdot$ $\cdot$ η $\eta \text{ z}$ $\circ$
 η $\tilde{0}$ $\eta \tilde{0}$ $\tilde{0}$ $\cdot$ $\tilde{0}$
 5 $\circ$ $\cdot$
 $\tilde{E}$ $\circ$ $\cdot$ γ $\circ$ $\cdot$
 $\cdot$ L $\cdot$ r
 $\cdot$ $\circ$ $\cdot$ $\int$ $\tilde{E}$ ρ
 $E \vee$ Ψ κ H $\Leftrightarrow$

$\mathfrak{b}$

$1 \quad \psi \quad \psi \quad \psi \quad \psi \quad \updownarrow \quad \check{\imath} \quad \acute{\rho}$
 $\quad \quad \quad L$
 $\quad \quad \quad \cdot$
 $\quad \quad \quad \tilde{E} \quad \quad \quad \tau \quad \quad \quad \gamma \quad \check{\imath} \quad \quad \quad ,$
 $\quad \quad \quad \tilde{E} \quad \check{\imath} \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \tilde{E} \quad \gamma \quad \tilde{E}$
 $\quad \quad \quad \psi \quad \quad \quad \updownarrow \quad \quad \quad \psi \quad \quad \quad \updownarrow \quad \quad \quad \psi \quad \quad \quad \updownarrow$
 $\quad \quad \quad L \quad \quad \quad \psi \quad \quad \quad \ddot{U} \quad \quad \quad \psi \quad \quad \quad \psi$
 $\quad \quad \quad \psi \quad \check{\imath} \quad \quad \quad \psi \quad \quad \quad \mathfrak{b} \quad \updownarrow \quad \tilde{E} \quad \quad \quad L$
 $\quad \quad \quad \quad \quad \quad \check{\imath} \quad \check{\imath}^- \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \mathfrak{b} \quad L$
 $\quad \quad \quad \mathfrak{b} \quad \quad \quad H \quad \quad \quad L \quad \quad \quad H$
 $\quad \quad \quad \kappa \quad \quad \quad L \quad \quad \quad H \quad \quad \quad a \quad \quad \quad L$
 $\downarrow \quad \acute{\rho} \quad \quad \quad \cdot \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \mathbb{F} \tilde{E} \quad \quad \quad \gamma \quad \quad \quad \psi \quad \quad \quad \psi$
 $\quad \quad \quad \psi \quad \check{\imath} \quad \quad \quad = \quad \quad \quad \check{\imath} \quad \quad \quad r \quad \quad \quad \psi$
 $\psi \quad \quad \quad \psi \quad \check{\imath} \quad \quad \quad \mathfrak{b} \quad \quad \quad \mathfrak{b} \quad \quad \quad \mathfrak{c}$
 $\quad \quad \quad \tilde{E} \quad \quad \quad \neq$
 $2 \quad \quad \quad \check{\imath} \quad \quad \quad L$
 $\quad \quad \quad \tilde{E} \quad \quad \quad \mathfrak{n} \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \bar{G} \quad \quad \quad L$
 $\quad \quad \quad \tau \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \acute{\rho} \quad \quad \quad L$
 $L \quad \quad \quad \tilde{E} \quad \quad \quad L \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \text{vii}$
 $\quad \quad \quad L \quad \quad \quad \downarrow \quad \quad \quad L \quad \quad \quad L$
 $\quad \quad \quad L \quad \quad \quad \downarrow \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \acute{\imath}$
 $r \quad \quad \quad \mathfrak{b}$
 $\quad \quad \quad \tilde{E} \quad \acute{\rho} \quad \quad \quad L \quad \quad \quad \tilde{E} \quad \mathfrak{f} \quad \quad \quad \acute{k} \quad \quad \quad \text{vii} \quad \quad \quad L$

└ L i 7 L

$\tilde{E}$ γ $\vdash$ L
 $\downarrow$ γ γ $\dot{\rho}$ L $\dot{\gamma}$
 $\vdash$ L γ L w
 $\neq$ w L $\tilde{E}$ $\dot{\rho}$ L
 $\vdash$ z $\frac{7}{8}$
 $\dot{\gamma}$ $\tilde{E}$ $\vdash$ z L $\dot{\gamma}$ $\underline{B}$ $\tilde{E}$
 $\approx$ $\vdash$ η $\ddot{u}$
 5 $\tilde{E}$ $\dot{\rho}$

$\tilde{E}$ χ L β N_0 L χ
 $\vdash$ $\dot{r}$ $W_{\neg}$ N_0
 4 ψ L
 ψ $\tilde{E}$ L $\vdash$ L
 $\vdash$ $L\tilde{E}$ ψ ψ
 $\mathfrak{b}$ $\vdash$ $\vdash$ $\vdash$ ψ
 $\mathfrak{F}$ $\neg$ $\dot{r}$ τ $N_0 \neq$
 $\mathfrak{F}$ β “ κN_0
 L ” $\wedge \uparrow$ ψ $\ddot{U}$ $\circ$
 ψ $\%_0 \uparrow$ $\ddot{r}$ $\dot{r}$ τ τH L $\prime$ $\vdash$ ψ
 $\vdash$ $\dot{p}$ L L
 $\vdash$ $\mathfrak{b}$ ψ ψ L ψ
 $\dot{p}$ L $\dots$
 5 $\vdash \bar{G}$ L
 $\neg$ $\bar{G}$ ψ $\vdash$
 $\bar{G}$ $\neg$ a $\neg$ η $\kappa_{\neg}$
 L
 $\dots$
 6 L
 $\tilde{E}$ L L η
 $\tilde{E}$ χ $\ddot{r}$ χ $\tilde{E}$ L
 $\mathfrak{b}$
 7 N_0 L

'E~ ' H 'E~ í
 r ' H No No 3 No
 ' No Û ĭ 1 v
 Y
 8 L
 'E~ L o p ʘ κ γ β η r
 E b
 γ ĭ ƒ ʎ n u
 4 L
 1 'E~ L
 'E~ L 'E~ W ʘ 'E~ í
 G
 ʘ ĭ
 ʘ No
 M 'E~ W'E ψ % M 'E~ W'E ψ
 M 'E~ ψ ĭ ψ % ^ 'E~ ɿ
 ʘ ƒ H ĭ 3 v 'E~
 L 'E~ ƒ 'E~ ƒ 'E
 ≈ L p L 'E~ Û
 ĭ
 2 τ p L
 'E~ L τ L τ τ τ

γ E γ ‰ γ =
 $\neq$ L γ H ĭ κ A
 $\bar{G}$ $\tilde{E}$ γ γ
 $\tilde{E}$ $\tilde{E}$ $\tilde{E}$ / ↓
3 $\bar{G}$ $\acute{p}$ L
 $\tilde{E}$ L $\bar{G}$ L $\bar{G}$ †
‰ L $\bar{G}$ †
L
4 η $\acute{p}$ L
 $\tilde{E}$ L η L η $\tilde{U}$ a
L L η a ĭ ĭ
 η $\tilde{U}$ a ĭ
5 $\acute{p}$ L
 $\tilde{E}$ L L $\tilde{E}$
 $\neq$ γ ĭ = = b

ṙ L L

5 H

ḐEṛ ṙ L H L

ḐEṛ ṙ H D

Ḑ H o ḐH ĩ ḐEṛ

ṙ Ḑ Ḑ

ḐEṛ Ḑ B a ḐEṛ

Ḑ Ḑ

Ⓟ Ḑ :

ṙ L E Ḑ

ṙ L E Ḑ K r ḐEṛ ψ ĩ ψ

ḐEṛ ṙ L E Ḑ ψ ψ ṙ L

E ṙ L E L E Ḑ —

— E Ḑ — — L —

E — L E

ṙ L E ≠ Ḑ

No ḐHN

Ω E Ḑ

ṙ L E Ḑ ω ĩ ṙ L %

ḐEṛ ω o ṙ L r ĩ ṙ L E

Ḑ

ḐEṛ ψ o ṙ L r

4 'Υ ψ Ũ † ρ
L Ũ

5 'E~ ψ ρ ρ L

6 ρ L E ≠ ∫

7 † L L L

Υ ' Ũ κ ν ' ~ ~

ρ

1 ĩ ĩ L

2 † ρ

3 ρ τ ρ

4 ∇ ĩ ĩ ~

†

5 ψ ∇

.

ĩ ı L

2 † ρ L %

'E~ † ρ L E % α̃

† ρ L E %

'E~ † ρ L E %

$\nexists$	$\downarrow$	Ψ	$\top$	$\vdash$	τ	$\dot{\rho}$
L		$\dot{\imath} \ \imath$		$N \neq$		

1		$=$	“	”	$=$
2	$=$		$\sim$		

3		$\mathfrak{D}$
---	--	----------------

董事长：李绍林

北京市大龙伟业房地产开发股份有限公司

二〇一五年四月二十二日

编号:No.100773528



营业执照

(2-1)

(副本)

注册号110102016503056

11

名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区裕民路88号2206房间

执行事务合伙人 王全洲

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日至2063年11月21日

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;为依法合并、分立、清算企业审计并出具审计报告;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。
(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2015



qssy.bjic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址:

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号:000128

会计师事务所 证券、期货相关业务 许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准
北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:王全洲

证书有效期:至



发证时间:十二月二十日

证书有效期至:五年





会计师事务所
执业证书

名称：北京兴华会计师事务所
主任会计师：王全洲
办公场所：北京市西城区德胜门内大街18号2206房间
组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：11000010
注册资本(出资额)：3640万元
批准设立文号：京财会许可(2013-10-10)
批准设立日期：2013-10-10



证书序号: NO. 019665

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局
二〇一四年十月三十日
中华人民共和国财政部



注册会计师
No. of Certificate: 020100050130
姓名: 张恩军
工作单位: 甘肃天德会计师事务所
Address: Lanzhou 730000
E-mail: zhangenj@163.com



姓名: 张恩军
性别: 男
出生日期: 1972年09月15日
身份证号: 62010372091513321
工作单位: 甘肃天德会计师事务所
地址: 兰州市城关区...
电话: ...



注册会计师
No. of Certificate: 020100050130
姓名: 张恩军
工作单位: 甘肃天德会计师事务所
Address: Lanzhou 730000
E-mail: zhangenj@163.com

注册会计师
No. of Certificate: 020100050130
姓名: 张恩军
工作单位: 甘肃天德会计师事务所
Address: Lanzhou 730000
E-mail: zhangenj@163.com

注册会计师
No. of Certificate: 020100050130
姓名: 张恩军
工作单位: 甘肃天德会计师事务所
Address: Lanzhou 730000
E-mail: zhangenj@163.com

注册会计师
No. of Certificate: 020100050130
姓名: 张恩军
工作单位: 甘肃天德会计师事务所
Address: Lanzhou 730000
E-mail: zhangenj@163.com

注册会计师
No. of Certificate: 020100050130
姓名: 张恩军
工作单位: 甘肃天德会计师事务所
Address: Lanzhou 730000
E-mail: zhangenj@163.com



注册编号: 1106012136
有效期至: 2007年12月31日



姓名: 王 芳
性别: 女
出生日期: 1973-6-20
身份证号: 110221197306200063



会计师事务所
会计师事务所
会计师事务所

会计师事务所
会计师事务所
会计师事务所