

龙元建设集团股份有限公司

内部控制审计报告

二〇二三年度

立  
(



## 内部控制审计报告

信会师报字[2024]第 ZA12459 号

龙元建设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，我们审计了龙元建设集团股份有限公司（以下简称龙元建设）2023 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，并评价其有效性是龙元建设董事会的责任。

### 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，龙元建设于 2023 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。



中国注册会计师：

肖菲



中国注册会计师：

王炜程



中国·上海

二〇二四年四月二十八日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体多可  
扫描了解案、信  
份的、各管信  
记、监更多应  
验更用服务。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

会计师事务所(普通合伙)

会计师事务所(普通合伙)

会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审计报告; 基本建设; 管理规定的; 其他业务; 经相关部门批准后方可开展经营活  
【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】

仅供出报告使用, 其他无效



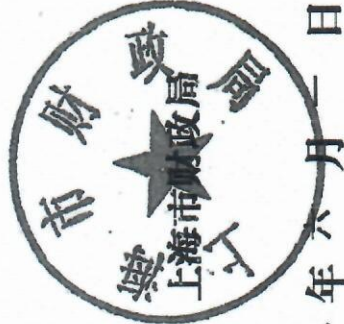
登记机关

2024年01月15日

证书序号: 0001247

# 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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



## 会计师事务所 执业证书



名称: 立普会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

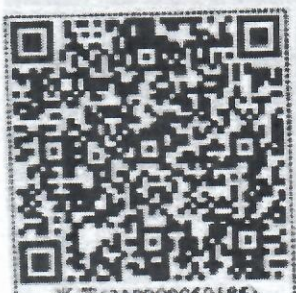


姓名: 信 男  
 Full name: 信 男  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1970年10月30日  
 Date of Birth: 1970-10-30  
 工作单位: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Work unit: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: [blurred]  
 Identity card No.: [blurred]

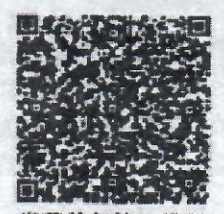


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



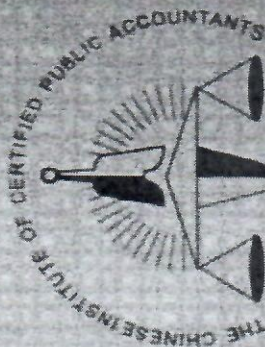
肖菲(310000050185)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



肖菲的年检二维码  
 年 月 日  
 / /

其他无效  
 用,被  
 注销  
 五  
 区

证书编号: 310000050185  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 1998年 12月 31日  
 Date of Issuance /y /m /d



姓名 Full name 王炜程  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1990-02-23  
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. [Redacted]



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.



王炜程 310000062946

证书编号:  
No. of Certificate

310000062946

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

上海市注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2021年 03月 15日  
m d

年 月 日  
y m d