第 1 页

内部控制鉴证报告

（2012）京会兴核字第 02011692 号 02011692 号

大龙伟业房地产开发大龙伟业房地产开发股份有限公司全体股东：
我们接受委托，审核了大龙伟业房地产开发

第 2 页
本报告仅供贵公司随 2011 年度年报上报上海证劵交易所披露之目的使用，
不得用于其它目的。

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

北京兴华会计师事北京兴华会计师事务所有限责任公司务所有限责任公司中国注册会计师中国注册会计师：吴亦忻

中国注册会计师中国注册会计师：张燕飞

中国·北京市二○一二年四月十八日

第 3 页
北京市大龙房地产开发股份有限公司
2011 年度内部控制自我评价报告
建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责
任。本公司内部控制的目标是：
1、建立和完善符合现代管理要求的公司治理结构及内部组织
结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经
营管理目标的实现；
2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项
经营业务活动的正常有序运行；
3、建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各
种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整，保证股东利益
的最大化；
4、规范公司的会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会
计信息质量；
5、确保国家有关法律法规和公司内部控制制度的贯彻执行。
内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理
保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经
营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控
缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。
本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：
内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督。
一、内部环境

第 4 页
（一）治理结构
公司严格按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规的
规定，不断完善和规范公司治理结构，形成了科学有效的职责分
工和制衡机制。公司的股东大会、董事会和监事会，分别作为公
司的权力机构、执行机构、监督机构，按照相互独立、相互制衡、
权责明确的原则行使职权。股东大会决定公司的经营方针和投资
计划，审批公司的年度财务决算方案、年度利润分配方案等公司
重大事项；董事会决定公司的经营计划和投资方案，执行股东大
会的决议，负责内部控制体系的建立健全和有效实施；监事会对
公司董事、总经理等高级管理人员行使职权进行监督，检查公司
的财务，对公司内部控制体系的有效性进行监督；经理层负责主
持公司的生产经营管理工作，组织实施董事会决议，组织领导企
业内部控制的日常运行；其中，董事会下设战略委员会、审计委
员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。审计委
员会负责审查公司财务及内部控制，监督内部控制的实施，协调
内部控制审计及其他相关事宜。
（二）组织机构建设
公司已按照国家法律、法规的规定及监管部门的要求，设立
符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构；遵循不相容职务
相分离的原则，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形
成各司其职

第 5 页
（三）内部审计监督
公司设立了审计部并配备专门审计人员，对公司各内部机构、
子公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施
等情况进行监督检查。审计部和内审人员独立行使职权，不受其
他部门或个人的干涉。内部审计人员均要求具备会计等专业知识，
保证公司内部审计工作的有效运行。审计部开展审计工作以来，
能及时发现管理疏漏，提出改进意见，促进了公司治理水平和治
理效率的提高。
（四）人力资源政策
公司重视人才的引进与培养，制定了包括员工招聘、录用、
岗位变动、员工福利、离职等一系列人力资源管理制度，将职业
道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，并切
实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。
（五）企业文化
公司非常重视企业文化建设。公司积极开展各种形式的企业
文化学习、宣贯活动，通过配套制度的落实和丰富多彩的文化、
体育、娱乐活动，把企业文化理念扎根到基层之中，在公司内形
成了积极向上的价值观和勇担责任、诚实守信、爱岗敬业、开拓
创新、团队合作的良好精神风貌。
（六）与控股股东关系
公司与控股股东在机构、人员、资产、财务、业务等方面完
全分离。公司自主经营，独立于控股股东；公司人力资源与控股

第 7 页
决回避制度。公司关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各
方投资者的利益。
（四）公司在《公司章程》及《对外担保控制制度》中明确
了股东大会、董事会对担保事项的审批权限，对担保对象、担保
的审查与审批、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露等
作了详细的规定。报告期公司未发生对外担保事项。
（五）公司为规范募集资金的使用，根据《公司法》、《上海
证券交易所股票上市规则》、《关于进一步规范上市公司募集资金
使用的通知》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等
有关规定，制定了《募集资金管理办法》、《募集资金专项存储和
使用制度》等制度，建立严格的募集资金使用及审批程序及管理
流程，对募集资金存储、审批、使用、变更、监督等进行明确规
定。
（六）公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报
告制度》等相关制度，系统规范了信息披露的原则、内容、程序、
权限、责任及信息的保密措施。为保障董事会秘书履行信息披露
事务的责任，公司赋予董事会秘书较高的知情权。
报告期，公司信息披露严格遵循了相关法律法规、及公司的
内部控制制度。
四、信息沟通
公司建立了《重大事项内部报告制度》、《信息披露管理制
度》，明确了公司内部重要信息的收集、传递程序和处理方法，明

第 8 页
确了各部门的信息接口，确保信息及时沟通。公司不仅建立了适
当的内部沟通，还建立了一个开放的外部沟通平台，加强与客户、
供应商的沟通

第 9 页
七、公司内部控制情况的总体评价
公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公
司现行的内部控制制度较为完整、合理及有效，基本能够适应公
司现行管理的要求和公司发展的需要；能够较好地保证公司会计
资料的真实性、合法性、完整性；能够确保公司所属财产物资的
安全、完整；能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的
内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送和披露信息，
确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和投资
者的利益。
二〇一二年四月十八日