

保利发展控股集团股份有限公司

内部控制审计报告

2025 年度

信会师报字[2026]第 ZG11040 号



# 保利发展控股集团股份有限公司

## 内部控制审计报告

### 目 录

### 页次

	<hr/>	<hr/>
一、	审计报告	1-2



## 内部控制审计报告

信会师报字[2026]第 ZG11040 号

保利发展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，我们审计了保利发展控股集团股份有限公司（以下简称贵公司）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，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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，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，贵公司于 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。



(此页无正文)



中国注册会计师:

张帆



中国注册会计师:

李飞



中国·上海

2026年4月16日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
91310101568093764U

证照编号: 01000000202601190012



扫描经营者身份证  
份码了解更多登  
记、备案、许可、体  
系、监管信息、体  
验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国  
出资额 人民币15700.0000万元整  
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、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2026年01月19日


此证复印件仅作为报告附件使用, 不能单独使用。

证书序号: 0001247

此复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。

# 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



# 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所 (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：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕25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）

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 张帆  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1977-11-08  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所有限公司湖北分所  
Working unit  
身份证号码 42103197711080039  
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.



2009年 5月 8日  
2009年 5月 8日



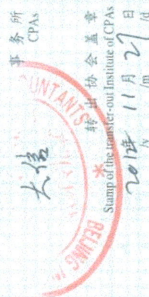
姓名: 张帆  
证书编号: 420003204521



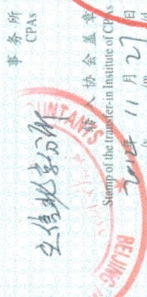
2010年 6月 1日

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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



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.



2011年 04月 29日



2012年 05月 03日

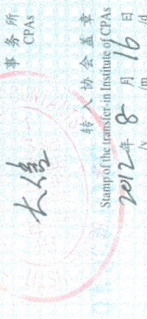


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 420003204521  
No. of Certificate

批准注册协会 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期 2007年 5月 25日  
Date of Issuance

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.



经办人: 郭诗勇

2008年 5月 28日



姓名 Full name 李飞

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1986-02-08

工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

身份证号码 Identity card No. 420704198602083338



此证复印件仅作为报告书及附件使用，不能作为他用

年度检验登记



续有效一年。  
another year after

310000063095

证书编号:  
No. of Certificate 深圳市注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 2021 06 11

发证日期:  
Date of Issuance 年 /y 月 /m 日 /d

李飞  
310000063095  
深圳市注册会计师协会