

北京首都在线科技股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2026]0011000058号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京首都在线科技股份有限公司

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

大华内字[2026]0011000058号

北京首都在线科技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，我们审计了北京首都在线科技股份有限公司（以下简称首都在线）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，首都在线于 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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

王忻

中国注册会计师：_____

杨倩

二〇二六年三月十九日



营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

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。



名称 大华会计师事务所(普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；其他审计业务；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08日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0022858

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》。



日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 杨震辉

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 110114

批准执业文号: 京财

批准执业日期: 2011年11月3日

**此件仅用于业务报
告专用; 复印无效。**

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名: 王忻
Sex: 男
出生日期: 1974-03-22
工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司
身份证号码: 430104740322161

CPA 注册公告
BICPA
2015-04-01

This certificate is valid for another year after this renewal.

注册公告
BICPA
2010

姓名: 王忻
证书编号: 100000510846

2018-05-11
100000510846
北京注册会计师协会

证书编号: 100000510846
北京注册会计师协会
发证日期: 一九九九年六月

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

CPA 注册公告
BICPA
2014

2014年6月8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Agree the holder to be withdrawn from

天健正信会计师事务所
2012年12月25日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健正信会计师事务所
2012年12月25日

注册公告
BICPA
2013

2013年4月16日

王忻的头像二维码.png

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Agree the holder to be withdrawn from

天健正信会计师事务所
2011年9月23日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健正信会计师事务所
2011年9月23日

 <p>THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会</p>	 <p>姓名: 杨洁 Sex: 女 Date of birth: 1982-08-08 Working unit: 天健正信会计师事务所有限公司 Identity card: 140108198208083721</p>	<p>注册税务师 2016</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2015-03-21 2016-05-11</p>	<p>注册税务师 2011</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2015-03-21 2016-05-11</p>
<p>注册税务师 2013</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2012-04-11 2013-06-07</p>	<p>注册税务师 2012</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2011-03-31 2012-05-15</p>	<p>注册税务师 2011</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2010-03-21 2011-05-11</p>	<p>注册税务师 2010</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2009-03-21 2010-05-11</p>

<p>注册税务师 2017</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2017-03-31 2018-05-11</p>	<p>注册税务师 2015</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2015-03-21 2016-05-11</p>
<p>注册税务师 2014</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2014-03-21 2015-05-11</p>	<p>注册税务师 2013</p> <p>姓名: 杨洁 证书编号: 110001581228 This certificate is valid for another year after this renewal. 2013-03-21 2014-05-11</p>

天健正信会计师事务所(特殊普通合伙) 北京 天健正信