

山东登海种业股份有限公司

2024 年度

内部控制审计报告

目 录

内部控制审计报告

1-2

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

内部控制审计报告

中证天通(2025)证专审 43100011 号

山东登海种业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，我们审计了山东登海种业股份有限公司（以下简称登海种业公司）2024 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，并评价其有效性是登海种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，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，登海种业公司于 2024 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。

中证天通会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人)

徐建来



中国注册会计师

傅振索



中国·北京

2025 年 4 月 21 日



营业执照

统一社会信用代码

91110108089662085K

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。



(副本) (3-1)

名称 中证天通会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张先云

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；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；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 3512.5万元

成立日期 2014年01月02日

主要经营场所

北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326



登记机关

2025年01月20日



会计师事务所 执业证书



名称：中征天通会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：张先云
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11000267
批准执业文号：京财会许可〔2013〕0087号
批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011978

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：北京市财政局
二〇一三年十一月七日
中华人民共和国财政部制

证书编号: 370600010104
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs Shandong Province Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 24 日
Date of Issuance

年度检验登记 2018 年
Annual Renewal Registration 2018

注册会计师 年检合格专用章
CPA Annual Inspection合格专用章

2015 年 注册会计师 年检合格专用章
2015 CPA Annual Inspection合格专用章

2023 年 注册会计师 年检合格专用章
2023 CPA Annual Inspection合格专用章

注册会计师 年检合格专用章
CPA Annual Inspection合格专用章

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2022 年 7 月 19 日
2022 7 19

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2022 年 7 月 19 日
2022 7 19



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

姓名: 傅振索
Full name: 傅振索

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1978-07-02
Date of birth: 1978-07-02

工作单位: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit: 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码: 372801780702001
Identity card No.: 372801780702001



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
CPAS

2022 年 7 月 19 日
2022 7 19