

中农发种业集团股份有限公司

内部控制审计报告

大地泰华会审字[2025]100003-1001 号

内部控制审计报告

大地泰华会审字[2025]100003-1001 号

中农发种业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，我们审计了中农发种业集团股份有限公司（以下简称“农发种业”）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，并评价其有效性是农发种业董事会的责任。

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，农发种业于 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。

(此页无正文, 仅供中农发种业集团股份有限公司《内部控制审计报告》签章使用)

北京大地泰华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·北京

二〇二五年四月十七日



营业执照

统一社会信用代码

91510104MA6CX58B36



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 北京大地泰华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李凤玉、史洪波、王丽君、于洋

经营范围 许可项目：注册会计师业务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；工程造价咨询业务；工程管理服务；软件开发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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 1000 万元

成立日期 2019 年 09 月 27 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 10 层
1003-1005

登记机关



2024 年 10 月 28 日



会计师事务所 执业证书

名称：北京大地泰华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：王丽君
主任会计师：
经营场所：北京市丰台区丽泽路16号院3号楼10层1003-1005
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010343
批准执业文号：川财会[2004]44号
批准执业日期：2004年9月27日

证书序号：0022616

说明

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。



中华人民共和国财政部制



姓名	王丽君	性别	女	出生日期	1982-08-24
Full name	王丽君	Sex	女	Date of birth	1982-08-24
工作单位	山东大地有限责任会计师事务所				
Working unit	山东大地有限责任会计师事务所				
身份证号码	370783198208246149				
Identity card No.	370783198208246149				






证书编号: 370200170106

No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇九年七月十七

Date of Issuance






姓名: 王丽君

证书编号: 370200170106




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

山东大地
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2011年3月25日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

北京大地
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年4月14日
/y /m /d

10

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

北京大地
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年6月6日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

北京大地
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年6月6日
/y /m /d

11

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

北京大地
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年3月19日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

启明悦华
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年3月19日
/y /m /d

12

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
转出日期 2020.4.24
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册变更时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
转出日期 2020.4.24
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

姓名 Full name 邹昕
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1988-12-12
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 360481198812120074



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

事务所 CPAs

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

2024-08-08
年/月/日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所 CPAs

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

2024-08-08
年/月/日

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.



邹昕 110101505228

年/月/日

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.



邹昕

年/月/日

姓名 李冠楠
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1991-06-10
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 37148119910610009X
Identity card No.



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

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



李冠楠 110101360990

证书编号: 110101360990
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022年03月21日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d