

中农立华生物科技股份有限公司  
内部控制审计报告  
天职业字[2026]12697号



中农立华生物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，我们审计了中农立华生物科技股份有限公司（以下简称“中农立华公司”）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，并评价其有效性是中农立华公司董事会的责任。

### **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，中农立华公司于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。



内部控制审计报告（续）

天职业字[2026]12697号

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:





# 营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



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 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼  
A-1 和 A-5 区域

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，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。）

登记机关

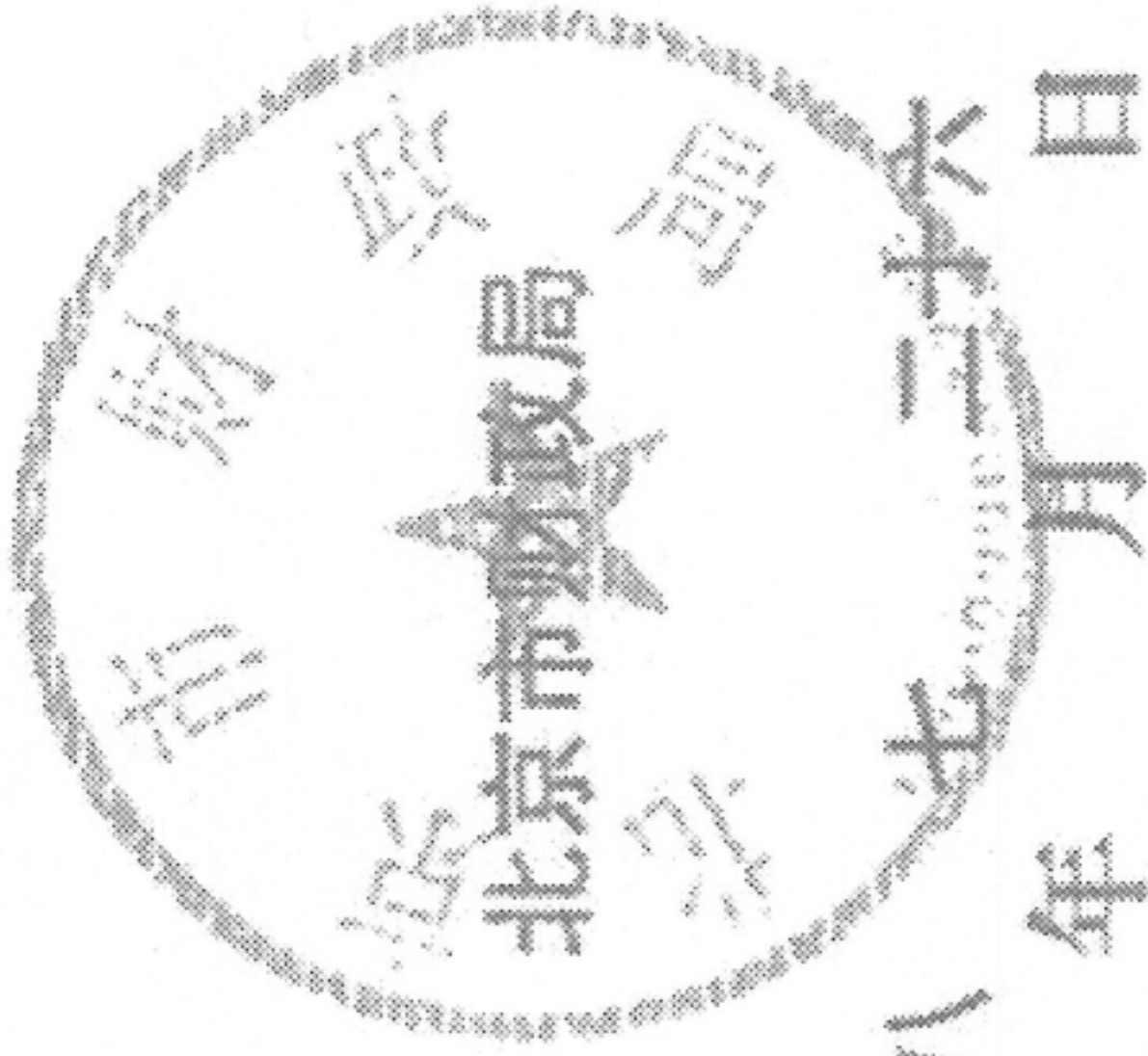


2026 年 03 月 09 日

证书序号: 0000175

### 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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业字[2011]0105号

## 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

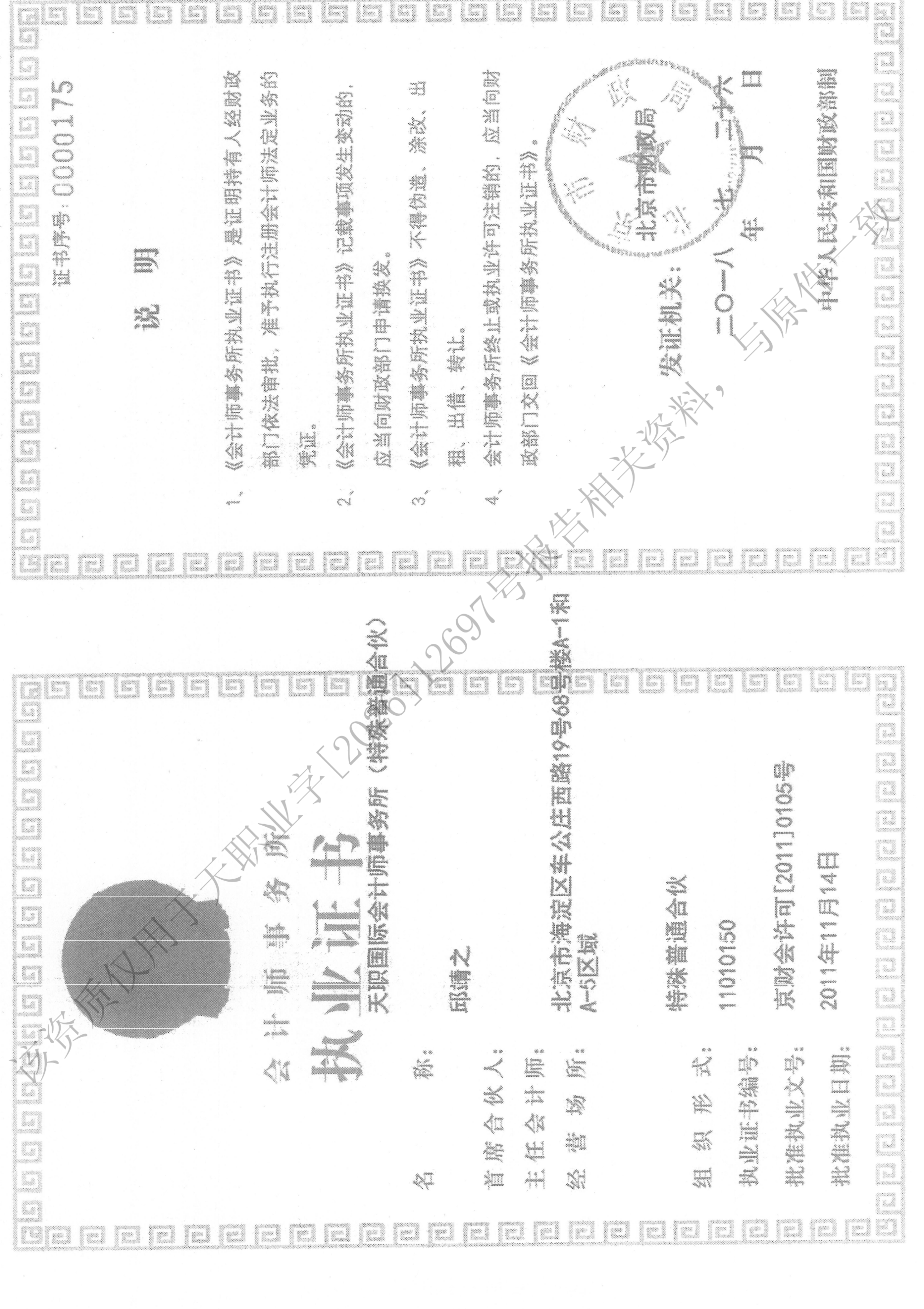
经营场所: 11010150

组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号:

批准执业日期:



报告相关资料, 与原件一致

姓名: 闫磊  
证书编号: 110002400178

此证书自颁发之日起有效一年, 期满后, 经再次注册合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013 年 4 月 26 日

2016 年 4 月 11 日

2014 年 4 月 11 日

CPA 执业资格合格  
BICPA  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册税务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

天职国际会计师事务所有限公司  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS

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

2012 年 7 月 3 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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

2012 年 7 月 3 日

注册税务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

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS

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

2010 年 3 月 22 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS

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

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

姓名: 闫磊  
Full name: 闫磊  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1981-06-08  
Date of birth: 1981-06-08  
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司  
身份证号码: 142603198106081031  
Identity card No.: 142603198106081031

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 2 月 23 日

2017 年 2 月 23 日

CPA 执业资格合格  
BICPA  
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册税务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

天职国际会计师事务所有限公司  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS

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

2012 年 7 月 3 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

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

2012 年 7 月 3 日

注册税务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

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS

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

2010 年 3 月 22 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS

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

与原件一致

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.



姓名: 冯宝  
证书编号: 110101500438

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号:  
No. of Certificate

110101500438

批准注册协会:  
Authorized Institute of CP

北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2019 年 07 月 17 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.

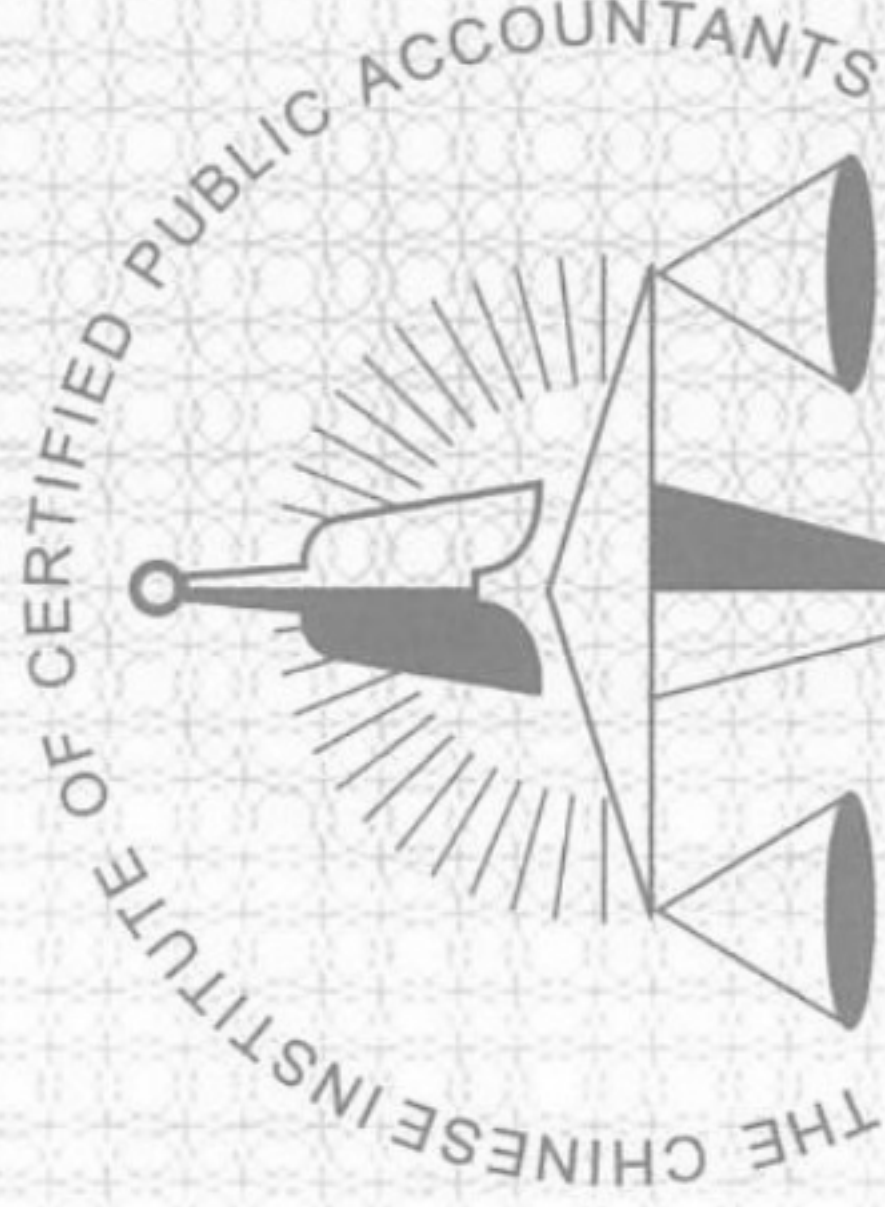


年 /y 月 /m 日 /d

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.

年 /y 月 /m 日 /d



中国注册会计师协会

姓名 冯宝

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1989-07-18

Date of birth

工作单位 天职国际会计师事务所(特

殊普通合伙)

Working unit

身份证号码

Identity card No.

37292219890718651X



原件一致