

山东东方海洋科技股份有限公司

内部控制审计报告



# 山东东方海洋科技股份有限公司

## 内部控制审计报告

和信审字(2026)第000585号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2
二、事务所及注册会计师执业资质证明	



和信会计师事务所(特殊普通合伙)

二〇二六年四月二十八日

37

# 内部控制审计报告

和信审字（2026）第 000585 号

山东东方海洋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，我们审计了山东东方海洋科技股份有限公司（以下简称东方海洋科技公司）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，并评价其有效性是东方海洋科技公司董事会的责任。

## 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，东方海洋科技公司于 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。

和信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



姜峰

中国注册会计师:



李胜

2026 年 4 月 28 日



统一社会信用代码

913701000611889323

# 营业执照

(副本) 1-1



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 和信会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹仟伍佰柒拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年04月23日

执行事务合伙人 王晖

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

经营范围 许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（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）

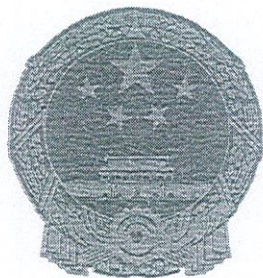


登记机关



2025年02月06日





# 会计师事务所 执业证书

名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王晖

主任会计师：

经营场所：济南市历下区文化东路59号盐业大厦

组织形式：特殊普通合伙

37010001

执业证书编号：

批准执业文号：鲁财会协字（2000）69号

批准执业日期：2000-07-29



证书序号：0011555

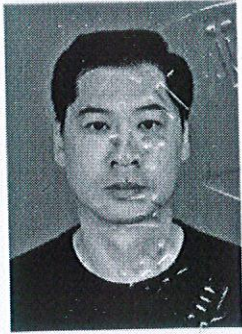
## 说明

- 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：山东省财政厅

2019年07月03日

中华人民共和国财政部制



姓名 姜峰  
 Full name \_\_\_\_\_  
 性别 男  
 Sex \_\_\_\_\_  
 出生日期 1977-09-13  
 Date of birth \_\_\_\_\_  
 工作单位 和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 Working unit \_\_\_\_\_  
 身份证号码 210404197709133934  
 Identity card No. \_\_\_\_\_



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

证书编号: 370200010076  
 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: 2003 年 10 月 20 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 / /



姓名 李胜  
 Full name 李胜  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1989-10-12  
 Date of birth 1989-10-12  
 工作单位 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 Working unit 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 身份证号码 130181198910126737  
 Identity card No. 130181198910126737

证书编号: 370100011231  
 No. of Certificate 370100011231  
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs 山东省注册会计师协会  
 发证日期: 2017年07月06日  
 Date of Issuance 2017年07月06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

更名: 和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所

烟台和信会计师事务所(特殊普通合伙)烟台芝罘分所  
 注册会计师  
 特别专用章

事务所  
 CPAs

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年8月21日

事务所  
 CPAs

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

