



银座集团股份有限公司
2025 年度
内部控制审计报告

目 录

内部控制审计报告

1-3

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（2026）证专审 43100004 号

银座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，我们审计了银座集团股份有限公司（以下简称银座股份）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，并评价其有效性是银座股份公司董事会的责任。

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，银座股份于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。



本页无正文，系中证天通（2026）证专审 43100004 号《银座集团股份有
限公司 2025 度内部控制审计报告》签字页。

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)

鞠录波



中国注册会计师

胥传超



中国·北京

2026年3月26日



营业执照

(副本)(3-1)

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。

名称 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 3745 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2014 年 01 月 02 日

执行事务合伙人 张先云

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

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：税务服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；环保咨询服务；企业管理咨询；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；科技中介服务；知识产权服务（专利代理服务除外）；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；工程造价咨询业务；工业设计服务。（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。）



登记机关

2026 年 03 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：中证天通会计师事务所（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：



中华人民共和国财政部制

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





姓名: 鞠灵波
Full name: 鞠灵波

性别: 男
Sex: 男

出生日期: 1979-08-01
Date of birth: 1979-08-01

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

身份证号: 390722197808016614
Identity card: 390722197808016614

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年 注册会计师 年检合格
This certificate is valid for another year after this renewal.

2021年
注册会计师
年检合格
专用章

2023年
注册会计师
年检合格
专用章

2025年
注册会计师
年检合格
专用章

证书编号: 370900010129
No. of Certificate: 370900010129

批准注册协会: 山东注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 山东注册会计师协会

发证日期: 2010-11-02
Date of Issuance: 2010-11-02

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

转出日期: 2024年10月31日
Transfer-out date: 2024-10-31

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

转入日期: 2024年10月31日
Transfer-in date: 2024-10-31

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

转出日期: 2024年12月25日
Transfer-out date: 2024-12-25

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

转入日期: 2024年12月25日
Transfer-in date: 2024-12-25



姓名 葛传超
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1977-11-02
 Date of birth
 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
 身份证号码 370303197711027252
 Identity card No.

年度检验登记
 Annual Renewal/Registration
 2018年
 注册会计师
 年检合格专用章
 本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年
 注册会计师
 年检合格专用章
 2013年
 注册会计师
 年检合格专用章
 2012年
 注册会计师
 年检合格专用章

证书编号: 37060010095
 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: 2007年12月24日
 Date of Issuance

2022年
 注册会计师
 年检合格专用章
 本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2017年
 注册会计师
 年检合格专用章
 2017年03月03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

中证天通(山东)
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年11月16日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中证天通(临沂)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年11月16日

2019年
 注册会计师
 年检合格专用章
 本证书经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

2016年
 注册会计师
 年检合格专用章
 2016年03月03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

中证天通(山东)
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2022年7月19日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 中证天通(山东)
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2022年7月19日