

扬州亚星客车股份有限公司

审计报告

和信审字（2023）第 000383 号

目 录	页 码
一、内部控制审计报告	1-2



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十七日

内部控制审计报告

和信审字（2023）第 000383 号

扬州亚星客车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，我们审计了扬州亚星客车股份有限公司（以下简称亚星客车公司）2022 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，并评价其有效性是亚星客车公司董事会的责任。

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,亚星客车公司于 2022 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:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



2023 年 4 月 27 日



营业执照

(副本)

1-1

统一社会信用代码

913701000611889323

扫描二维码登录
国家企业信用信息公示系统
了解更多登记、许可、监
管信息



名称 和信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王晖

经营范围

审查企业财务报表、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，出具审计报告；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。(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)

出资额 壹仟伍佰零伍万元整

成立日期 2013 年 04 月 23 日

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层



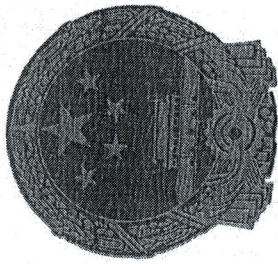
登记机关

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



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

执业证书编号：37010001

批准执业文号：鲁财会协字（2000）63号

批准执业日期：2000-07-29

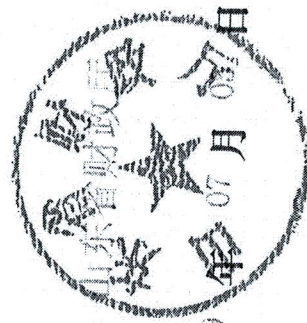


证书序号：0011555

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：



中华人民共和国财政部制

姓名	姜艳平
性别	女
出生日期	1973-04-03
工作单位	山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)潍坊分所
身份证号码	370702197304030329



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: **权信潍坊分所** 事务所 CPAs

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

2019年 8月 20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

年 月 日

年度检验登记注册会计师

Annual Renewal Registration

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

证书编号: 370600010029
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: 1998 年 05 月 06 日
Date of Issuance

山东省注册会计师协会 2016年 注册会计师 年检合格专用章

山东省注册会计师协会 2022年 注册会计师 年检合格专用章 2016年 03月 10日

姓名 Full name	李桂凤	性别 Sex	女	出生日期 Date of birth	1974-11-14	工作单位 Working unit	山东和信会计师事务所(普通合伙)潍坊分所	身份证号码 Identity card No.	370702197411141024
-----------------	-----	-----------	---	-----------------------	------------	----------------------	----------------------	----------------------------	--------------------

同意调出
Agree the holder to be transferred from

夏名承信源信所
转所专用章

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

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

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年

本证书经检验合格，继续有效。此证书在下次检验合格后有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370100010024
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 08 月 10 日
Date of Issuance

山东省注册会计师协会
2016年
注册会计师
年检合格专用章

山东省注册会计师协会
2022年
注册会计师
年检合格专用章

2016年03月10日