

**潍坊亚星化学股份有限公司
内部控制审计报告**

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

内部控制审计报告

永证专字(2024)第310065号

潍坊亚星化学股份有限公司全体股东:

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师职业准则的要求,我们审计了潍坊亚星化学股份有限公司(以下简称“亚星化学”)2023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,设计、实施和维护有效的内部控制,并评价其有效性是亚星化学管理层的责任。

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

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊而导致错报发生而未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、程序遵循的程度,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

四、审计意见

我们认为,亚星化学于2023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。



中国·北京

中国注册会计师：

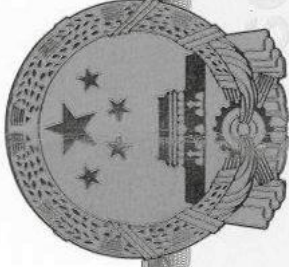


中国注册会计师：



二〇二四年四月八日





营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；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。（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。）



审计报告使用

登记机关



2024年01月24日

证书序号: 0011966

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。
- 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



会计师事务所 执业证书

名称: 永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕江

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号 (国贸大厦13层)

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000102

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期: 2013年12月16日



信息报告使用
发证机关: 北京市财政局



姓名: 荆秀梅
 性别: 女
 出生日期: 1972-03-08
 工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
 身份证号: 370727720308712
 Identity card No.

证书编号: 110001022810
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002 年 05 月 08 日
 Date of Issuance



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
 2019 年 12 月 13 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



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

130



姓名 Full name 谢家龙
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-01-07
工作单位 Working unit 北京永拓会计师事务所 (特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码 Identity card No. 372523198201075716

执业证书号: 11001024736

山东省注册会计师协会



执业日期 Date of Issuance 2014年09月16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

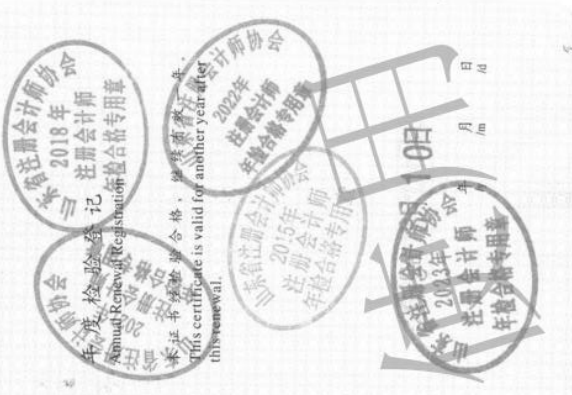
同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出税务师事务所
Transfer-out Institute of CPAs
北京永拓会计师事务所有限公司
2014年12月13日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入税务师事务所
Transfer-in Institute of CPAs
北京永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)
2014年12月13日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

10



Annual Review of Registration Certificates
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

转出税务师事务所
Transfer-out Institute of CPAs
北京永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)
2019年12月13日
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入税务师事务所
Transfer-in Institute of CPAs
北京永拓会计师事务所 (特殊普通合伙)
2019年12月13日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

11