

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（2025）第 310113 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”）2024 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 2024 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。

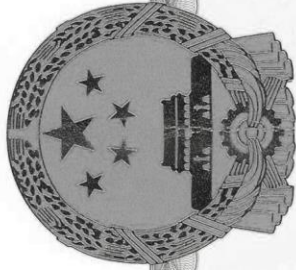


中国注册会计师:  王树家

中国注册会计师:  刘茜茜

二〇二五年四月二十四日





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

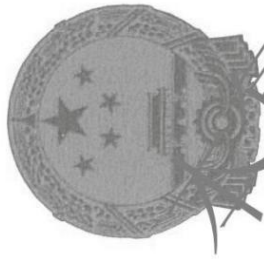
主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

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、法规规定的其它业务。（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。）



登记机关

2024 年 12 月 17 日



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（国安大厦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

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



姓名: 谢露龙
性别: 男
出生日期: 1982-01-07
工作单位: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码: 372523198201075716



证书编号: 110001024736

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: 2014 年 09 月 16 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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 12 月 13 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 5 月 13 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年检验合格专用章

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 02 月 25 日

2016 年 02 月 25 日

注册会计师
注册会计师
年检验合格专用章

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2014 年 12 月 13 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2014 年 5 月 13 日



姓 名 刘茜茜
Full name
性 别 女
Sex
出生日期 987-06-13
Date of birth
工作单位 绿拓会计师事务所(特殊普
Working unit 通普欣)山东分所
身份证号码 370224198706135206
Identity card No.

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this certificate is checked.



证书编号: 110001020104
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 08 26
Date of Issuance

山东省注册会计师协会
Shandong Province Institute of CPAs

年 /y/ 月 /m/ 日 /d/