

潍坊亚星化学股份有限公司
内部控制审计报告

众环审字(2026)3700021号

内部控制审计报告

众环审字(2026)3700021 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》及中国注册会计师执业准则的相关要求,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”)2025年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、亚星化学对内部控制的责任

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,亚星化学于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。

五、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中,我们注意到亚星化学的非财务报告内部控制存在重大缺陷【描述该缺陷的性质及其对实现相关控制目标的影响程度】。由于存在上述重大缺陷,我们提醒本报告使用者注意相关风险。需要指出的是,我们并不对亚星化学的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

(本页无正文，为潍坊亚星化学股份有限公司内部控制审计报告之签署页)



中国注册会计师：
陈奎

中国注册会计师：
孙志军

中国注册会计师：
刘茜茜

2026年4月21日



营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码

91420106081978608B

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、备案、
许可、监管信息。



名称 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

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、清算等事务中的审计业务，出具审计报告；法律、法规规定的其他业务。（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）



登记机关

2025年11月18日

证书序号: 0017829

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:

二〇二四

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书



名称: 申众环会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 石文先
主任会计师: 石文先
经营场所: 湖北省武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼


组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号


批准执业日期: 2013年10月28日

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



孙志军
420110197201104039

姓名: 孙志军
性别: 男
出生日期: 1972-01-10
工作单位: 亚太(集团)会计师事务所(深圳分所)
身份证号码: 420110197201104039




年度检
Annual Renew

本证书经检
This certificate is valid for another year after
this renewal.

证书编号:
No. of Certificate: 420003074354

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 2002 年 10 月 24 日

2023年9月1日更换证书

年度检
Annual Renew



本证书的年检二维码



孙志军
420003074354
深圳市注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

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

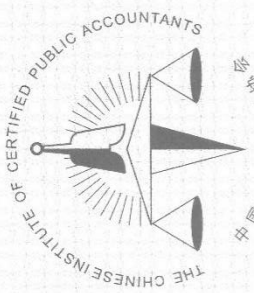
同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2024年7月22日

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2024年7月22日

年 /y 月 /m 日 /d

12 13



姓 Full name 刘茜茜
 性 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1987-06-13
 工作单位 Working unit (烟台会计师事务所(普通合伙) 山东分所)
 身份证号码 Identity card No. 370724198706135206

证书编号: 119001020104
 批准注册协会: 山东注册会计师协会
 注册日期: 2021 08 26

注册会计师工作经验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2025年
 本证书继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to