

# 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。



(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(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鹏、杨霖华

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、清算等审计业务；出具有关报告；基本建设项目的审计、投资咨询、会计咨询、税务咨询、法律、管理咨询、代理记账；（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

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



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: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

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

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





中国注册会计师协会



姓名 陈奎  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1985-07-21  
 Date of birth  
 工作单位 北京永拓会计师事务所(特  
 Working unit 殊普通合伙) 山东分所  
 身份证号码 370781198502212740  
 Identity card No.



年度会费 彭凡  
 Annual Registration Fee  
 注册会计  
 The 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

同意转出  
 Agree to be transferred to

同意转入  
 Agree to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年12月13日

同意转入  
 Agree to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2019年7月20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

同意转出  
 Agree to be transferred to

同意转入  
 Agree to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2015年7月20日

同意转入  
 Agree to be transferred to

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2015年7月20日


年 月 日  
 Year / Month / Day



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

注册会计师

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(特殊普通合伙)深圳分所  
身份证号码: 420111197201104039  
Identity card No.




年度检  
Annual Renew

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

证书编号: 420003074354  
No. of Certificate

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

发证日期: 2002 年 10 月 24 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

2023年9月1日更换证书

年度检  
Annual Renew



本证书的年检二维码  
This year's annual renewal QR code



孙志军  
420003074354  
深圳市注册会计师协会  
y      m      d

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.

年 /y      月 /m      日 /d

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

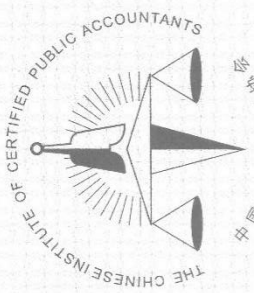
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

亚太(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)深圳分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2024年 7 月 22 日  
/y      /m      /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所  
(特殊普通合伙)深圳分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2024年 7 月 22 日  
/y      /m      /d





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: 山东省注册会计师协会  
 有效期至: 2021 08 26

注册会计师工作经验登记  
 Registration of the holder's professional experience  
 本证书经验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 y m d

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

2025年  
 本证书经验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日  
 y m d

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

永拓山东分所  
 注册税务师事务所  
 2025年 12 月 16 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中恒会计师事务所  
 注册税务师事务所  
 2025年 12 月 16 日

