

扬州亚星客车股份有限公司

审计报告

和信审字（2022）第 000617 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）

二〇二二年四月二十七日



山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题： 内部控制审计报告
报告文号： 和信审字（2022）第000617号
客户名称： 扬州亚星客车股份有限公司
报告日期： 2022-04-27
签字注册会计师： 刘守堂 （CPA：370600010003）
李桂凤 （CPA：370100010025）



0105312022042205821602

报告文号：和信审字（2022）第000617号

事务所名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 0531-81666228
传真： 0531-81666227
通讯地址： 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层706室
电子邮件： hexinllp@163.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpcpvfw.cn>），输入防伪编号进行查询。

内部控制审计报告

和信审字（2022）第 000617 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）2021 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。



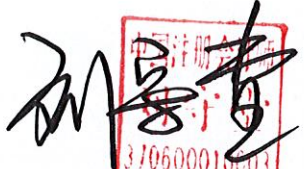

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，亚星客车公司于 2021 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）

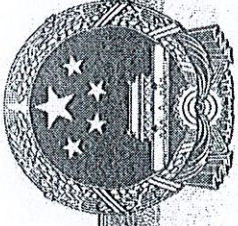



中国注册会计师：




2022 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、清算事宜的审计业务，出具审计报告；基本建设竣工决算审计、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)

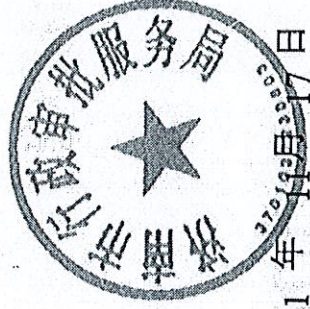


成立日期 2013年 04 月 23 日

合伙期限 2013年 04 月 23 日 至2033年04 月22 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



2021 年 11 月 17 日



会计师事务所 执业证书

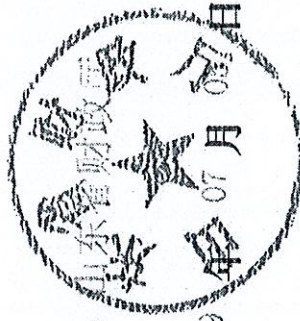
名称： 和信会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人： 王晖
 主任会计师：
 经营场所： 济南市历下区文化东路59号
 组织形式： 特殊普通合伙
 执业证书编号： 37010001
 批准执业文号： 鲁财会协字（2000）63号
 批准执业日期： 2000-07-29



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》。

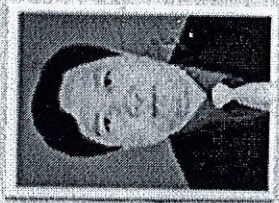


发证机关：

2019年07月

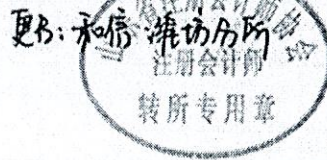
中华人民共和国财政部制

刘守军 男
Full name: 刘守军
Sex: 男
1963-12-07
Date of birth: 1963-12-07
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)潍坊分所
Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)潍坊分所
370702631207133
Identity card No.: 370702631207133



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

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

10

和信会计师事务所(特殊普通合伙) 1699

证书编号: 370600010003
No. of Certificate: 370600010003

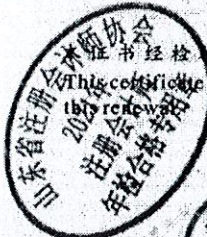
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 山东省注册会计师协会

发证日期: 1993 年 03 月 05 日
Date of Issuance: 1993 /y /m /d

年度检验
Annual Renewal



2018年
注册会计师
年检合格专用章



This certificate is valid for another year after

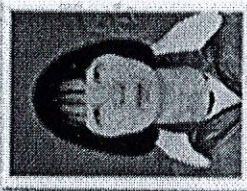


2016年03月10日

5

姓名: 李桂凤
 性别: 女
 出生日期: 1974-11-14
 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: 370702197411141024

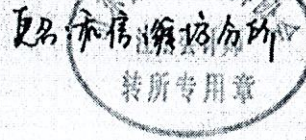
Full name: 李桂凤
 Sex: 女
 Date of birth: 1974-11-14
 Working unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)潍坊分所
 Identity card No.: 370702197411141024



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

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

10

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 07 月 01 日
Date of Issuance

年度检验合格

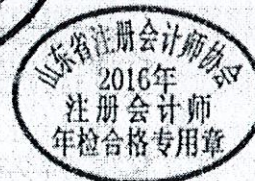
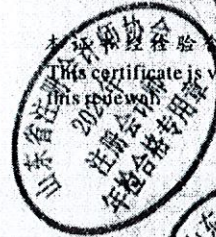
Annual Renewal Registration

2018年

注册会计师

年检合格专用章

This certificate is valid for another year after



2016年 03月 10日

/y /m /d

5