

扬州亚星客车股份有限公司

审计报告

和信审字（2021）第 000302 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）

二〇二一年四月十五日

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（2021）第000302号
客户名称： 扬州亚星客车股份有限公司
报告时间： 2021-04-15
签字注册会计师： 刘守堂 （CPA： 370600010003）
李桂凤 （CPA： 370100010025）



0105312021040907548080
报告文号：和信审字（2021）第000302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

防伪查询网址：<http://sdcpcpvfw.cn> (防伪报备栏目) 查询

和信会计师事务所

内部控制审计报告

和信审字（2021）第 000302 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）2020 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 2020 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)

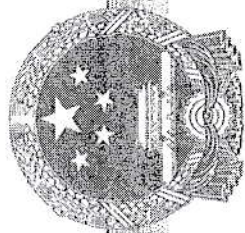


中国注册会计师:
(项目合伙人)

中国注册会计师:

2021 年 4 月 15 日





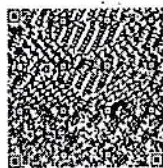
营业执照

(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、
备案、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

王晖

执行事务合伙人
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。（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

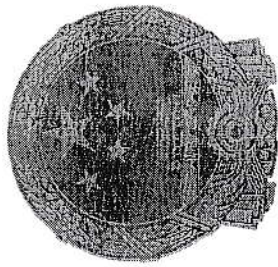


仅限出具报告使用



登记机关

2020 年 11 月 30 日



会计师事务所 执业证书

名称:

首席合伙人: 王晖

主任会计师:

经营场所:

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

特殊普通合伙

37010001

鲁财会协字(2000)60号

2000-07-29

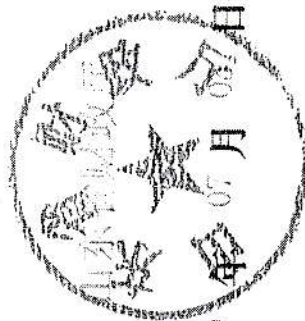


证书序号: 0011555

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05月05日

中华人民共和国财政部制

姓名: 刘伟
性别: 男
出生日期: 1963-12-07
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: 370702631207133

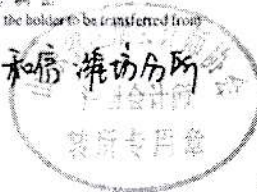


注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

原: 和信潍坊分所

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration



继续有效一年
is valid for another year after



2017年03月01日

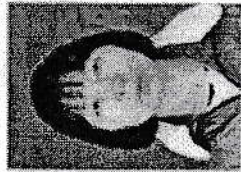
证书编号: 370600010003
No. of Certificate

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

发证日期: 1993 年 03 月 05 日
Date of Issuance

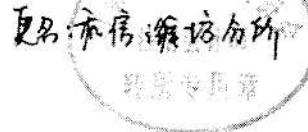
和信会计师事务所

姓名: 李培凤
 Full name: 李培凤
 Sex: 女
 Date of birth: 1974-11-14
 Date of birth: 1974-11-14
 Work unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Work unit: 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Identity card No.: 370702197411141024
 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
/ /

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
/ /



年度检查合格
Annual Renewal Registration
注册会计师
年检合格专用章

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

证书编号: 370100010021
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 09 月 09 日
Date of Issuance

年 月 日
/ /