



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）  
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

# 内部控制审计报告

2017年12月31日



# 目 录

1、内部控制审计报告 .....	1
------------------	---



MAZARS  
中审众环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)  
武汉市武昌区东湖路169号中审众环大厦  
邮政编码: 430077

Mazars Certified Public Accountants LLP  
Zhongshen Zhonghuan Building  
No. 169 Donghu Road, Wuchang District  
Wuhan, 430077

电话Tel: 027-86791215  
传真Fax: 027-85424329

## 内部控制审计报告

众环审字(2018)020633号

贵州贵航汽车零部件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,我们审计了贵州贵航汽车零部件股份有限公司(以下简称“贵航股份”)2017年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、贵航股份对内部控制的责任

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,并评价其有效性是贵航股份董事会的责任。

### 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,贵州贵航汽车零部件股份有限公司于2017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)



中国·武汉

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一八年三月九日



# 营业执照

5-3  
(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

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

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

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、法规规定的其他业务。(许可项目、经营期限与许可证核定的项目、期限一致)



登记机关



2018年 03 月 02 日

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。

证书序号: NO. 026571

# 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

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)

主任会计师: 湖北省武汉市武昌区东湖路169号

2-9层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 42010005

注册资本(出资额):

批准设立文号: 鄂财会发[2013]25号

批准设立日期: 2013年10月28日



证书序号：000112

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部 中国证券监督管理委员会审查，批准  
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 文先



证书号：53

发证时间：二〇一〇年十一月二十七日  
证书有效期至：二〇一〇年十一月二十七日

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



姓名: 郝国敏  
 Full name:   
 性别: 男  
 Sex:   
 出生日期: 1972-05-16  
 Date of birth:   
 工作单位: 邢台亨昌会计师事务所  
 Working unit:   
 身份证号码: 132224197205160016  
 Identity card No:



证书编号: 130001900001  
 No. of Certificate:   
 批准注册协会: 河北省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs:   
 发证日期: 2003年5月30日  
 Date of Issuance:

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.



The certificate is valid for another year after the renewal.



12

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of Certified Public Accountants  
 转所专用章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年1月12日



注册会计师执业准则  
 注册会计师执业准则  
 注册会计师执业准则  
 注册会计师执业准则

NOTES  
 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.  
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of retising after making an announcement of loss on the newspaper within 10 days.  
 转出: 满华 2014.12.5  
 转入: 永华 2014.12.5

年度检验登记  
 Annual Renewal Regi



2016年3月20日





证书编号: 3100000082295  
 No. of certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2008年 八月 十九日  
 Date of issuance

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书挂检合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年 3月 20日  
 2009年 3月 20日

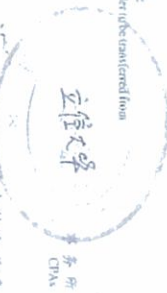


姓名: 麻振兴  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1978-02-02  
 Date of birth  
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码: 433123197802027518  
 Identity card No.

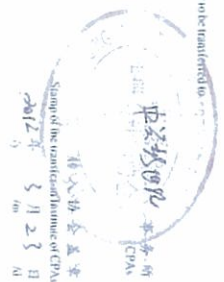


注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
 Agree the holder to be transferred from



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



2012年 5月 23日  
 2012年 5月 23日



2012年 2月 17日

注意事项

1. 注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书。
2. 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师停止执业、吊销证书、已转本证者，本证书如遗失，应及时向当地注册会计师协会报告，登报声明作废旧。
4. 注册会计师变更工作单位，应及时向原注册地注册会计师协会报告，登报声明作废旧。



2014年 月 日