



众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）  
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

哈飞航空工业股份有限公司

# 内部控制审计报告

2013 年 12 月 31 日



# 目 录

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



## 内部控制审计报告

众环专字（2014）020504号-NK

哈飞航空工业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，我们审计了哈飞航空工业股份有限公司（以下简称“哈飞股份”）2013年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、哈飞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，并评价其有效性是哈飞股份董事会的责任。

### 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，哈飞航空工业股份有限公司于2013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。

(此页无正文)

众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:

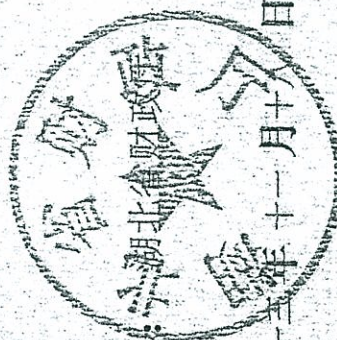


二〇一四年三月二十四日



## 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: 湖北省财政厅

二〇一三年十一月十八日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所 执业证书

名称: 众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)

合伙)

注册会计师: 张立文

办公场所: 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): 1380 万元

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: 000489

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

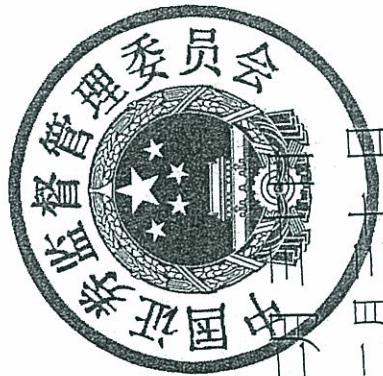
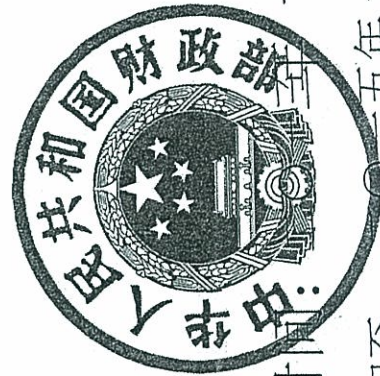
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
众环海华会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

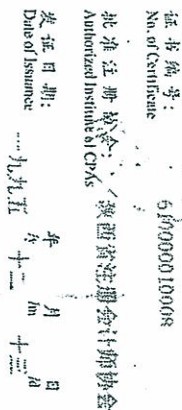
首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一七年十二月三十日





年度检验登  
Annual Renewal Re  
CPA



姓 名 古小荣  
Full name  
性 别 女  
Sex  
出生日期 1957-11-23  
Date of birth  
工作单位 五华会计师事务所有限责任公司  
Working unit 珠海分所  
身份证号 610202571123004  
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 仰 出  
After the holder to be transferred from

同意調出  
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华余汗师

（特殊普通合伙）陕西分所

Stamp of the transfer-out Institute of CPAS

2015-11-15

同意調入  
Agree the holder to be transferred to:

事務所

Chrys

衆會協入禁

### Summary of the transfer-in literature of CPA

2/15/17

NOTES

1. When packaging, 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.





证书编号: 11062470021  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
发证日期: 2007-1-10  
Date of Issuance: 2007-1-10

### 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.

北京注册会计师协会  
2007年度任职资格审查合格

年 月 日



姓名: 李岩峰  
Full name: 李岩峰  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1972-2-27  
Date of birth: 1972-2-27  
工作单位: 北京天创联合会计师事务所  
Working unit: 北京天创联合会计师事务所  
身份证号: 130124720227061  
Identity card No.: 130124720227061

变更会计师事务所变更登记  
Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年 月 日



年 月 日

年度检验  
Annual Renewal I  
本证书经检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid after this renewal.



2009年3月20日

### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、
- 三、注册会计师停止执行业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。

### 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 reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

### 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 月 日