



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

中航直升机股份有限公司

内部控制审计报告

2014 年 12 月 31 日

众环海华会计师事务所
骑缝专

目 录

1、内部控制审计报告	1
------------------	---

（特
用）



内部控制审计报告

众环审字（2015）021867 号

中航直升机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，我们审计了中航直升机股份有限公司（以下简称“中直股份”）2014 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、中直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，并评价其有效性是中直股份董事会的责任。

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，中航直升机股份有限公司于 2014 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：



二〇一五年三月二十七日



营业执照

(副本)

注册号 420106000311665

名称 众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

住所 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 自 2013年11月06日 至 ****

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



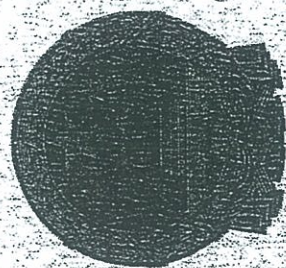
证书序号: NO. 020470

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》。



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)

主任会计师: 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

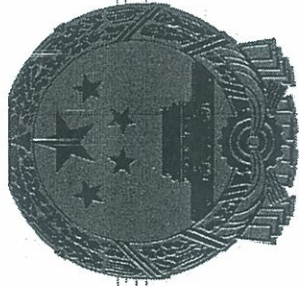
会计师事务所编号: 42010005

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

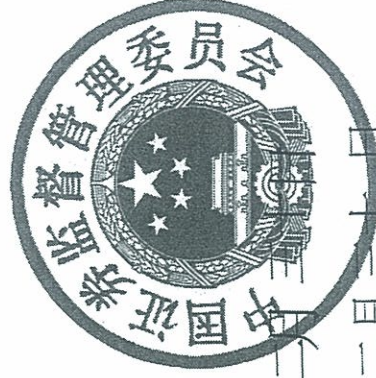
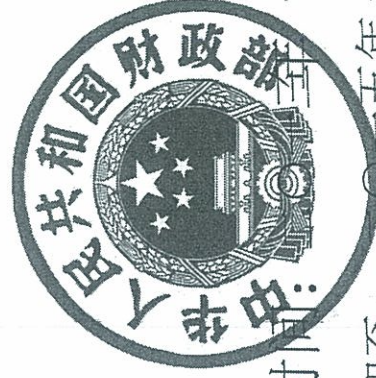
经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准
众环海华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间:

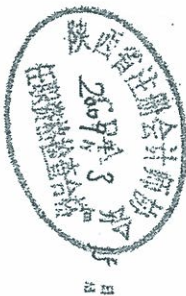
证书有效期至: 二〇一五年十二月三十一日





证书编号: 61000010668
 No. of Certificate
 批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute(s) CPAs
 发证日期: 一九九五年十二月十三日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Register
 本证书经检验合格
 This certificate is valid
 after this renewal.
 2013



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: 瑞华会计师事务所有限责任公司
 Working unit
 身份证号码: 610302571123004
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Register
 本证书经检验合格
 This certificate is valid
 after this renewal.
 2014

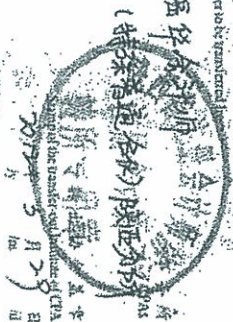


年度检验登记
 Annual Renewal Register

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This 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
 同意调出
 Agree the holder to be transferred
 中瑞岳华会计师事务所
 Zhongruiyuehua CPAs
 2013年5月29日
 2013.5.29



同意调入
 Agree the holder to be transferred by
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute(s) CPAs
 2013年6月17日
 2013.6.17

注册会计师协会
 Institute of Certified Public Accountants
 2013.9.16



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 release after making an announcement of loss on the newspaper.

年度检验
Annual Renewal I
本证书经检验合格，
This certificate is valid
this renewal.



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



北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants
No. 110002470021
发证日期: 2007-1-1
Date of issuance: 2007-1-1

年度检验登
Annual Renewal Regis

本证书经检验合格，
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 月 日



姓名: 李俊峰
Full name: 李俊峰
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
身份证号码: 130124720227061
Identity card no.: 130124720227061

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants
No. 110002470021
发证日期: 2007-1-1
Date of issuance: 2007-1-1



注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必须按照委托方出示本证书。
- 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法定业务时，应将本证书退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.