

中外运空运发展股份有限公司

内部控制审计报告
二零一五年十二月三十一日止年度

内部控制审计报告

德师报(审)字(16)第 S0113 号

中外运空运发展股份有限公司全体股东:

我们接受委托,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,审计了中外运空运发展股份有限公司(以下简称“外运发展公司”)2015年12月31日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,并评价其有效性是外运发展公司董事会的责任。

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,外运发展公司于2015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。



德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师

邓康



邓康

中国注册会计师

茆广勤



茆广勤

2016年3月21日





仅为____之月的而提供文件
的复印件, 仅限于说明

未经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)同意, 此文件不得用作任何商业用途, 亦不得向任何第三方传递或披露。

营业执照

(副本)

注册号 310000500509293

证照编号 00000002201503050049

名称 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 上海市黄浦区延安东路 222 号 30 楼

执行事务合伙人 曾顺福

成立日期 2012 年 10 月 19 日

合伙期限 2012 年 10 月 19 日 至不约定期限

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。
【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】



登记机关



2015年 0月 05日



证书序号: 000182



仅为
的复印件, 仅用于说明
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
未经
同意, 此文件不得用作任何商业用途, 亦不得向任何第三方转述或披露。

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
德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 曾顺福

证书号: 36

发证时间: 二〇一五年一月二十日

证书有效期至: 二〇一七年一月二十日





姓 名	邓康
Full name	
性 别	女
Sex	
出 生 日 期	1968年05月07日
Date of birth	
工 作 单 位	张陈会计师事务所
Working unit	
身 份 证 号 码	S6880609G
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration



北京注册会计师协会
2007年度任职资格检查合格

2008年 3月 20日
/y /m /d



姓名 郭广勤
Sex 男
出生日期 1979-03-14
工作单位 普华永道中天会计师事务所有限公司北京
身份证号码 11010419790314205X
Identity card

年度检验
Annual Renewal R

本证书经检验合格
This certificate is valid after
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年度
Annual

本证书经检验合格
This certificate is valid after
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d