



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

内部控制审计报告

2016 年 12 月 31 日

中审

目 录

1、内部控制审计报告	1
------------------	---



内部控制审计报告

众环审字（2017）020032 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”）2016 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 2016 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: 郝国敏

中国注册会计师:

中国注册会计师: 陈振兴

二〇一七年三月一十三日



营业执照

统一社会信用代码: 1420106081978608B

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 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

2016 年 4 月 12 日



证书序号: NO. 023399



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》。

会计师事务所 执业证书



名称: 中汇会计师事务所(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168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



发证机关:

二〇一五年八月二十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000178

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
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: 石文先



证书号: 53

发证时间: 二〇一五年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日

郝国敏



证书编号: 130001900001
 发证机关: 河北省注册会计师协会
 有效期至: 2009年5月30日

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.



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: 132224197205161217
 Identity card No.



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.



1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate which 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.
 5. 本证书遗失, 请做登报声明。
 6. 本证书遗失, 请做登报声明。
 7. 本证书遗失, 请做登报声明。
 8. 本证书遗失, 请做登报声明。
 9. 本证书遗失, 请做登报声明。
 10. 本证书遗失, 请做登报声明。

麻振兴



姓名: 麻振兴
Full name: 麻振兴
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1978-02-02
Date of birth: 1978-02-02
工作单位: 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit: 立信会计师事务所有限公司北京分所
身份证号: 33123197802027518
Identity card No: 33123197802027518



注册会计师 注册编号: 33123197802027518
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
有效期: 2012年 1月 1日 至 2013年 12月 31日
Date of issuance: 2012年 1月 1日

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

转出: 转出所: 立信会计师事务所
转出日期: 2012年 3月 23日
转出人: 麻振兴
转出所盖章: 立信会计师事务所
转出人签字: 麻振兴

转入: 转入所: 立信会计师事务所
转入日期: 2012年 3月 23日
转入人: 麻振兴
转入所盖章: 立信会计师事务所
转入人签字: 麻振兴

注册会计师年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
有效期: 2012年 1月 1日 至 2013年 12月 31日
Date of issuance: 2012年 1月 1日

注册会计师年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
有效期: 2012年 1月 1日 至 2013年 12月 31日
Date of issuance: 2012年 1月 1日

注册会计师年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
有效期: 2012年 1月 1日 至 2013年 12月 31日
Date of issuance: 2012年 1月 1日

伙