

内部控制审计报告

中航重机股份有限公司



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。

三、内部控制的固有局限性

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重大缺陷进行披露。

二、注册会计师的责任

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航重组董事会的责任。

一、企业对内部控制的责任

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，我们审计了中航重组股份有限公司（以下简称“中航重组”）2018年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

中航重组股份有限公司全体股东：

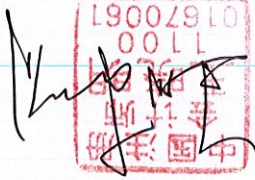
信会师报字[2019]第ZA10116号

内部控制审计报告



中国·上海

二〇一九年二月二十一日



中国注册会计师：



中国注册会计师：



我们认为，中航重机于2018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制。

四、财务报告内部控制审计意见

