



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:



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: 中审众环会计师事务所(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108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:

二〇一五年八月三十日

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: 二〇一七年十一月二十七日

证书有效期至: 二〇一七年十一月二十七日

郝国敏



作编号: 130001900001
 注册证书: 河北省注册会计师协会
 注册日期: 2003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
 性别: 男
 出生日期: 1972-05-16
 工作单位: 邢台亨昌会计师事务所
 身份证号码: 132224197205161217



5



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.



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

转出: 北京会计师事务所
 转入: 邢台亨昌会计师事务所

本人符合盖章
 日期: 2014年1月12日

本人符合盖章
 日期: 2014年1月12日

- 注册会计师协会业务专用章
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.
- NOTES
 1. 注册会计师在执业时，应当随身携带并出示此证书。
 2. 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
 3. 注册会计师停止执业时，应将本证书交还注册会计师协会。
 4. 本证书如有遗失，应立即向注册会计师协会报告，登报声明作废旧章，并办理补发手续。
- 输入: 2014年12月

麻振兴




 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 麻振兴
 Full name: Ma Zhenxing
 性别: 男
 Sex: Male
 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: Lixin Accounting Firm Co., Ltd. Beijing Branch
 身份证号: 110108197802027518
 Identity card No.: 110108197802027518



注册编号: 310000082295
 No. of certificate: 310000082295
 发证日期: 2009年1月11日
 Date of issuance: 2009/1/11

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2009年3月20日
 2009/3/20

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

转出
 Issued to be transferred from:
 立信会计师事务所
 Lixin Accounting Firm
 2012年3月23日
 2012/3/23

转入
 Issued to be transferred to:
 立信会计师事务所
 Lixin Accounting Firm
 2012年3月23日
 2012/3/23

本证书继续有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.






注意事项
 NOTES

1. When presenting 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 retissue after making an announcement of loss on the newspaper.

用后转入
 立信会计师事务所
 Lixin Accounting Firm

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 本证书继续有效, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2012年3月20日
 2012/3/20

伙