

中外运空运发展股份有限公司

内部控制审计报告

二零一七年十二月三十一日止年度

内部控制审计报告

德师报(审)字(18)第 S00114 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”)2017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2017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 茆广勤

茆广勤

中国注册会计师 张玉

张玉

2018年3月23日





仅为_____之目的而提供文件
的复印件,仅用于说明_____

未经_____书面
同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不
得向任何第三方传递或披露。

营业执照

(副本)

统一社会信用代码 9131000005587870XB

证照编号 00000002201802140012

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



2018 年 02 月 14 日

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》。

仅为_____之目的而提供文件的复印件，仅用于说明_____

未经_____书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向任何第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称: 德勤华永会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 曾顺福

主任会计师: 曾顺福

办公场所: 上海市延安东路 222 号 30 楼

组织形式: 特殊的普通合伙企业

会计师事务所编号: 31000012

注册资本(出资额): 人民币伍仟玖佰伍拾万元整

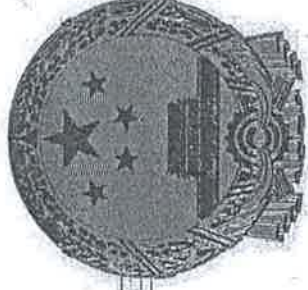
批准设立文号: 财会函〔2012〕40号

批准设立日期: 二〇一二年九月十四日



发证机关:

中华人民共和国财政部制



仅为_____之目的而提供文件
的复印件,仅用于说明_____

未经_____书面
同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不
得向任何第三方传递或披露。

证书序号:000483

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: 二〇一〇年十二月十二日

证书有效期至: 二〇一〇年十二月十二日



姓名 名 菲广勤
Full name 菲广勤
性别 别 男
Sex 男
出生日期 1979-03-14
Date of birth 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
Working unit 普华永道中天会计师事务所有限公司北京
身份证号码
Identity card No 11010419790314208X

1010:18300:17047

北京注册会计师协会

1010:18300:17047

310000072672

北京注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇九年

六月

八日

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.



2010年 2月 16日

年度检验
Annual Renewal R

本证书经检验合格
This certificate is valid after
this renewal. 2011



日
/d

年度
Annu

本证书有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal. 2014



年 月 日
/y /m /d

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 from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年 12月 10日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年 12月 10日
/y /m /d

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 from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 2月 4日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 2月 4日
/y /m /d



姓 名 张玉
Full name

性 别 女
Sex

出 生 日 期 1981-12-13
Date of birth

工 作 单 位 德勤华永会计师事务所有限公司北京分所
Working unit

身 份 证 号 码 86104198112131328
Identity card

年度检验登记

Annual Registration

格，继续有效一年。
Valid for 1 year.



310000122874

证书编号:
No. of Certificate

北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇一〇年九月十日
2010 / 9 / 10

年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration



年 /y
月 /m
日 /d

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 /y
月 /m
日 /d

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 from



事务所
CPAs

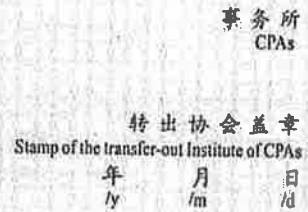
同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

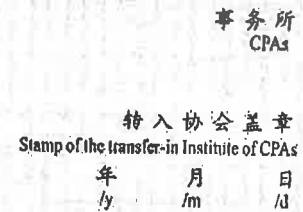
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs