

中航机载系统股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000266号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



中航机载系统股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录

页 次

一、	内部控制审计报告	1-2
----	----------	-----



内部控制审计报告

大华内字[2024]0011000266号

中航机载系统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，我们审计了中航机载系统股份有限公司（以下简称中航机载）2023年12月31日的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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，中航机载于2023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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

中国
注册会计师
龙娇

龙娇

中国注册会计师：

中国
注册会计师
欧阳鹏

欧阳鹏

二〇二四年三月十四日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春

经营范围

出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

登记机关

2024年03月01日



此件仅用于业务报告专用，复印无效。

审计报告、清算报告、验资报告、资产评估报告、企业合并报表、审计报告、税务咨询、其他经营活动的咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他经营活动。



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]11010148号

批准执业日期：2011年11月03日

**此件仅用于业务报
告专用，复印无效。**



证书序号：0000093

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局
二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110001590340
 No. of Certificate: 110001590340
 批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of Certified Public Accountants
 发证日期: 2009 年 10 月 09日
 Date of Issuance: 2009 / 10 / 09



姓名: 龙娇
 证书编号: 110001590340

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: 龙娇
 Full name: 龙娇
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1980-11-04
 Date of birth: 1980-11-04
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号码: 433125198011040027
 Identity card No.: 433125198011040027



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
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017 年 4 月 20 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017 年 4 月 20 日

年 月 日

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
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 7 月 22 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 7 月 22 日

年 月 日



证书编号: 230100252054
 No. of Certificate: 230100252054
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Heilongjiang Institute of CPAs
 发证日期: 2006年3月14日
 Date of Issuance: 2006 / 3 / 14



2007年3月23日
 2007 / 3 / 23



姓名: 欧阳鹏
 Full name: 欧阳鹏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1978-10-03
 Date of birth: 1978-10-03
 工作单位: 哈尔滨公立会计师事务所有限公司
 Working unit: 哈尔滨公立会计师事务所有限公司
 身份证号码: 230106197810031238
 Identity card No.: 230106197810031238

姓名: 欧阳鹏
 证书编号: 230100252054
 this renewal.



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.



08年3月10日
 2008 / 3 / 10



注册会计帅工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Beijing Institute of Certified Public Accountants
 北京注册会计师协会
 2013年6月5日
 2013 / 6 / 5

同意调入
 Agree the holder to be transferred to Institute of CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013年6月5日
 2013 / 6 / 5
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013年6月5日
 2013 / 6 / 5

转出: 瑞年 2017.5.23
 转入: 致用注意 2017.5.23

- 一、注册会计师执业业务, 必要时须向委托方出示本证书;
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改、
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会;
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会

NOTES
 1. When performing the CPAs 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.