



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
Mazars Certified Public Accountants(SGP)

关于中航资本控股股份有限公司
内部控制鉴证报告
2017年12月31日

内部控制鉴证报告

众环审字（2018）020997 号

中航资本控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了中航资本控股股份有限公司（以下简称“中航资本”）管理层对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。中航资本管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准，对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对中航资本上述认定中所述的截至 2017 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2017 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，中航资本于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

刘力
中国注册会计师
刘力
100000552658

中国注册会计师：

王振兴
中国注册会计师
王振兴
420100050268

中国·北京

二〇一八年三月十三日



营业执照

(副本)

5-1



统一社会信用代码 91420106081978608B

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 长期

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



重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>

2018 01 25



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通

合伙）

主任会计师：

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169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

证书序号：NO. 026571

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》。

发证机关：



中华人民共和国财政部制



证书序号：000112

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

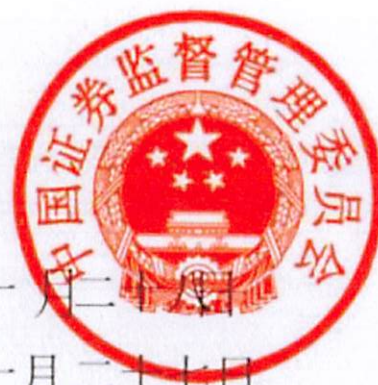
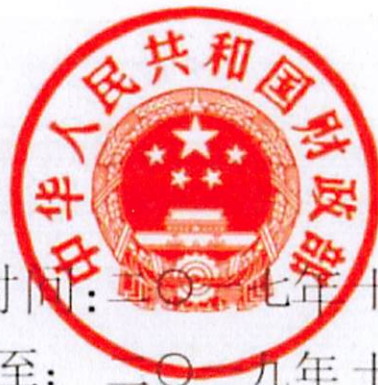
中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

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：二〇一九年十一月二十七日



证书编号: 100000552658
 批准注册协会: 中国注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2000年8月1日
 Date of Issuance



姓名 刘力
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1970年8月16日
 Date of birth
 工作单位 岳华会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 610404708318777
 Identity card No



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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute (CPAs)
 2011年2月20日
 /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute (CPAs)
 2011年2月20日
 /m /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 月 日
年 月 日



姓名 王振兴
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-06-23
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所(特
殊普通合伙)北京分所
Working unit
身份证号码 130324198706235454
Identity card No.



证书编号: 420100050268
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 12月 15日
Date of Issuance