

航天工业发展股份有限公司
二〇二一年度
内部控制审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）



内部控制审计报告

致同审字（2022）第 110A013349 号

航天工业发展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，我们审计了航天工业发展股份有限公司（以下简称航天发展公司）2021 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，并评价其有效性是航天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，航天发展公司于 2021 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。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者注意，江苏大洋海洋装备有限公司 2021 年处理与以前年度被收购的相关安排所作出的会计处理不恰当，江苏大洋海洋装备有限公司是航天发展公司的间接子公司，该情形影响航天发展公司财务报



Grant Thornton
致同

告内部控制。航天发展公司在其内部控制评价报告中披露了相关缺陷，并在年度财务报表中做了适当处理。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二二年四月二十四日



姓名: 李董宇
性別: 男
出生日期: 1984-08-11
工作單位: 同会计师事务所(特殊普通合夥)
身份證號碼: 110101198408112734



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.

证书编号:
No. of Certificate
110101560881

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance
2020 年 04 月 20 日

年 / 月 / 日



姓 名 Full name 丁胜輝
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1991-11-13
工作单位 Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通
合伙) 1000000000000000000
身份证号码 Identity card No. 41132919911132215



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.



证书编号： 110101301750
No. of Certificate

姓名：丁胜辉
Certificate No.: 110101301750

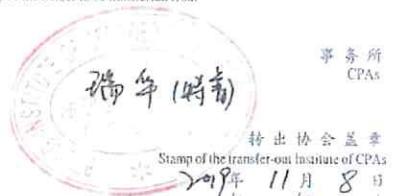
批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2019 年 07 月 17 日
Date of issuance

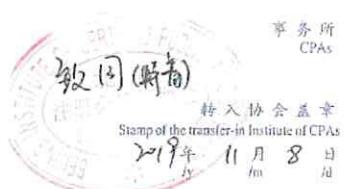
年 月 日
Year Month Day

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



19

21

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日

22

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

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，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，应将本证书退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报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

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.

证书序号: 0014469

说 明

此件仅用于业务报告使用，复印无效

会 计 师 事 务 所
执 业 证 书



名

称:

名

称:

名

称:

名

称:

名

称:

名

- 《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。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 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》。

首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010156
批准执业文号：京财会许可[2011]0130号
批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：

二〇一二年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

统一社会信用代码

91110105592343655N

营业执照

(副本) (20-1)



名称：致同会计师事务所(特殊普通合伙)
经营类型：特殊普通合伙企业
执行事务合伙人：李惠琦
经营范围：审计企业会计报表，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、清算、评估、法律、咨询、代理记账；会计核算；财务管理；依法从事经营活动。(市经委批准的项目，经有关部门依法登记后方可经营。)法规定禁止和限制类项目的不得从事国家和本市产

成立日期：2011年12月22日
合伙期限：2011年12月22日至 长期
主要经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

此件仅供业务报告使用，复印无效



2022年03月10日

登记机关

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送年度报告。

国家市场监督管理总局监制