

中航直升机股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000322号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中航直升机股份有限公司

内部控制审计报告

(截止 2022 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[2023]000322号

中航直升机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，我们审计了中航直升机股份有限公司（以下简称中直股份）2022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，中直股份于 2022 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·北京

中国注册会计师：_____

张玲

中国注册会计师：_____

白莹莹

二〇二三年三月十四日



统一社会信用代码

91110108590676050Q

营业执照

(副本) (7-1)



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 审计、验资、资产评估、清算、破产清算、税务咨询、管理咨询、会计培训、法律、法规规定的其它业务；无(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 2700万元

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

2022年09月21日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

市场主体应当于每年1月1日至3月31日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

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核准，准予执行注册会计师法定业务的证书。
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、出借。
4. 会计师事务所注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



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]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日


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

姓名: 张玲
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1979-05-15
 Date of birth: _____
 工作单位: 中审会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 Working unit: _____
 身份证号码: 10528197905150048
 Identity card No.: _____

1100000063553

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 the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred to:

同意调入
 Agree the holder to be transferred to:

证书编号: 610000330544
 No. of Certificate: _____
 批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: _____
 发证日期: 2005 年 11 月 2 日
 Date of Issuance: _____

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.

陕西省注册会计师协会
 CPA任职资格检查
 合格专用章
 2019年4月10日

8

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.

陕西省注册会计师协会
 CPA任职资格检查
 合格专用章
 2017年03月20日

6





姓 名 白莹莹
Full name _____
性 别 女
Sex _____
出生日期 1991-11-02
Date of birth _____
工作单位 大华会计师事务所(特殊普
通合伙)
Working unit _____
身份证号码
Identity card No. 610323199111021628

证书编号: 110101489964
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Approved Institute of CPAs
发证日期: 2021 年 10 月 19 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书因检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

