

中航沈飞股份有限公司

内部控制审计报告

大华内字[2023]000312号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 中航沈飞股份有限公司

## 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]000312号

中航沈飞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，我们审计了中航沈飞股份有限公司（以下简称“中航沈飞”）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，中航沈飞于 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）

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

刘力

中国·北京

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

杜献奎

二〇二三年四月十四日



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: 梁毅

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

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



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 610404700816001  
 Identity card No.

证书编号: 100000552658  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 中国注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPA  
 发证日期: 2000年8月1日  
 Date of Issuance



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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

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 to be transferred

同意调出  
 Agree to be transferred

同意调入  
 Agree to be transferred in

同意调入  
 Agree to be transferred in

岳华会计师事务所  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA  
 2017年1月1日

岳华会计师事务所  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPA  
 2017年1月1日

岳华会计师事务所  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA  
 2017年1月1日

岳华会计师事务所  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA  
 2017年1月1日

CPA年度检验合格  
 This IC  
 CPA年度检验合格  
 This IC  
 有效期一年  
 Let year after

年度检验合格  
 Annual Renewal Registration  
 本证书年检合格  
 This certificate is valid for  
 this renewal.

姓名: 刘力  
 证件编号: 100000552658

姓名: 刘力  
 证件编号: 100000552658





姓名 杜献奎  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1983-04-10  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 410725198304105417  
Identity card No.



证书编号: 110101301466  
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: 2018年07月16日  
Date of Issuance

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: 杜献奎  
证书编号: 110101301466



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



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020年11月23日

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年11月24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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2020年9月15日

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2020年9月11日

110000063553

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10

10



年 月 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.

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