

航天晨光股份有限公司

内部控制审计报告

众环审字（2023）0204491号

内部控制审计报告

众环审字(2023)0204491号

航天晨光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,我们审计了航天晨光股份有限公司(以下简称“航天晨光”)2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、航天晨光对内部控制的责任

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晨光董事会的责任。

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，航天晨光股份有限公司于 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。

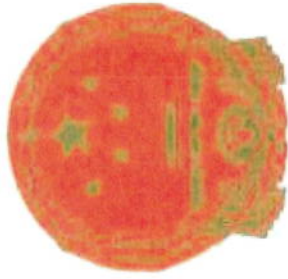


中国注册会计师：  

中国注册会计师：  

中国·武汉

2023年4月27日



会计师事务所 执业证书



名称：中审众环会计师事务所（普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发〔2013〕25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

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

二〇一三年九月 日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 张力
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1989年04月22日
 工作单位 Working unit 鞍山建兴会计师事务所有限公司
 身份证号码 Identity card No. 210304601422081



valid for an...
this renewal.



证书编号: 210302460014
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 05 月 31 日
Date of Issuance

2001 年 5 月 23 日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Register



张力 2022 年

2022 年 3 月 13 日
/y /m /d



6

年度检验登记
Annual Renewal Register



本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.



姓名: 张力
证书编号: 210302460014

2012 年 7 月 1 日
/y /m /d



7

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

中瑞长华

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012 年 1 月 12 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中瑞长华 (特殊普通合伙)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012 年 1 月 12 日
/y /m /d

12

转出中瑞长华 (特殊普通合伙) 2013.9.26
注意事项

- 一、注册会计师执行业务时，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报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转入 瑞华 2013.9.26
转所 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.

转出: 瑞华
转入: 中审众环
2013.12.10



姓名: 高晓鹤
 Full name: 高晓鹤
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1994-10-07
 Date of birth: 1994-10-07
 工作单位: 中审众环会计师事务所(普通合伙)北京分所
 Working unit: 中审众环会计师事务所(普通合伙)北京分所
 身份证号码: 23010219941007462X
 Identity card No.: 23010219941007462X



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.



高晓鹤 2022 年

证书编号: 420100050856
 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: 2021 年 11 月 15 日
 Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d