

湖北超卓航空科技股份有限公司

内部控制审计报告

天职业字[2024]36-1号

## 目 录

内部控制审计报告——1



## 内部控制审计报告

天职业字[2024]36-1号

湖北超卓航空科技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，我们审计了湖北超卓航空科技股份有限公司（以下简称“超卓航科”）2023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，并评价其有效性是超卓航科董事会的责任。

### 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，超卓航科于2023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关注以下事项：超卓航科于2023年度财务报告附注六、（五十三）营业外支出、十八、（七）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项中披露，2023年10月7日，公司5,995万元因被作为开具银行承兑汇票的保证金存款在银行承兑汇票到期后，由存款行招商银行南京城北支行划走，产生损失金额为5,995万元。2023年11月17日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字0052023028号），因公司涉嫌擅自改变募集资金用途等违法违规行为被立案。2023年12月8日，超卓航科实际控制人已垫付该笔款项。截至本报告披露日中国证券监督管理委员会调查工作仍在进行中。本内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

[以下无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：





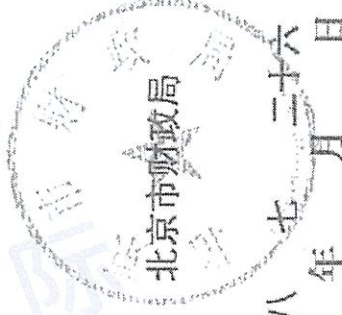




证书序号: 0000175

## 说明

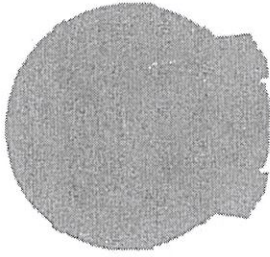
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名 曾春卫  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1975-01-14  
 Date of birth  
 工作单位 天职国际会计师事务所有限公司  
 Working unit 湖南分所  
 身份证号码 430521750114003  
 Identity card No.



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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 事务所 CPAs

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

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

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 年 月 日  
 事务所 CPAs

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

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

年度检验合格，继续有效一年。  
 Annual Renewal Registration  
 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  
 Year Month Day

证书编号: 110002400151  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇〇八年 月 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.



年 月 日  
 Year Month Day





注册号: 110101304946  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 发证日期: 2015年 04月 23日  
 Date of Issuance: 2015年 04月 23日



姓名: 陈霞  
 Full name: 陈霞  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1991-01-19  
 Date of birth: 1991-01-19  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 430381199101195026  
 Identity card No. 430381199101195026

年度检验合格, 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



年度检验合格, 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



年 月 日

年度检验合格, 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

年 月 日

年度检验合格, 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



年度检验合格, 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

