



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审 计 报 告

AUDIT REPORT

关于哈尔滨空调股份有限公司
内部控制审计
(2022 年度)

中国·北京
BEIJING CHINA

内部控制审计报告

中审亚太审字(2023)001645号

哈尔滨空调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,我们审计了哈尔滨空调股份有限公司(以下简称“哈空调公司”)2022年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、哈空调公司对内部控制的责任

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,并评价其有效性是哈空调公司董事会的责任。

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,哈空调公司于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。



(此页无正文,为哈尔滨空调股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告签字盖章页。)



中国注册会计师:李 敏



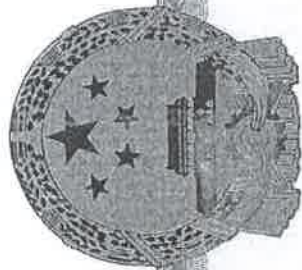
中国注册会计师:井利利



中国·北京

二〇二三年三月二十五日





统一—社会信用代码

91110108061301173Y

照执业



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 2790万元

仅供报告使用

成立日期 2013年01月18日

执行事务合伙人

陈吉先,冯建江,刘宗义,王增明,曾云

主要经营场所

北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

图 4-1-10

[illegible]

登记机关

2023年01月06日

证书序号: 0014490



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》。

会计师事务所

执业证书

名称: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 王增明

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010170

批准执业文号: 京财会许可[2012]0084号

批准执业日期: 2012年09月28日

仅供报告使用。

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

发证机关

北京市财政局

二〇一〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

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: 100000951165

No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 9 月 28 日
Date of Issuance

1999 年 9 月 28 日
/m /d

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-

天一 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
03 年 12 月 15 日
/m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中兴华 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
03 年 12 月 15 日
/m /d

- ### 注意事项
- 一、注册会计师执行业务，必要时应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、注册会计师依法独立执业时，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，办妥补发手续。

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 which 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 for special use.

转出: 中国注册会计师协会 2013.12.30
转入: 中兴华会计师事务所 2013.12.30



姓名 李 敬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963 年 8 月 10 日
Date of birth
工作单位 中兴会计师事务所
Working unit
身份证号码 110108630810377
Identity card No.



姓名: 李敬
证书编号: 100000951165



年 月 日
/y /m /d

2013 年 2 月 6 日
/y /m /d



姓名：井利利
证书编号：110101705031

年 月 日



姓 名 Full name 井利利
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-05-15
工作单位 Working unit 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 430526198205152344

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

证书编号：110101705031

批准注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 09 月 16 日
Date of issuance