

**关于哈尔滨空调股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告**

中审亚太审字[2018] 010078-2 号

目 录

1、 专项审核报告	1
2、 附表	3



通讯地址：北京市海淀区北三环西路 43 号青云当代大厦 22 层
邮政编码：100086
电 话：010-6216 6525
传 真：010-6216 6525
网 址：www.zsytcpa.com.cn

关于哈尔滨空调股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中审亚太审字【2018】010078-2 号

哈尔滨空调股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了哈尔滨空调股份有限公司（以下简称“哈空调公司”）2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表和合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是哈空调公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计哈空调公司 2017 年度财务报表



时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解哈空调公司 2017 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供哈空调公司 2017 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵卓娅
(项目合伙人)



中国注册会计师：周燕



中国·北京

二〇一八年四月二十一日

附表

上市公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：哈尔滨空调股份有限公司

金额单位：人民币万元

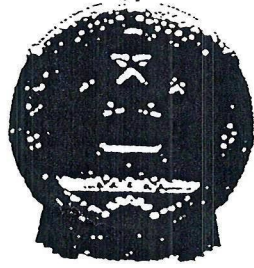
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
										经营性往来
小 计	—	—	—	-	-	-	-	—	—	
上市公司的子公司及其附属企业										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
关联自然人										
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业	哈尔滨郎泰克环保科技有限公司	参股公司	其他应收款	500.00				500.00	根据合同支付保密保证金	非经营性往来
										经营性往来
小 计	—	—	—	500.00	-	-	-	500.00	—	—
总 计	—	—	—	500.00	-	-	-	500.00	—	—

法定代表人： 杨凤明

主管会计工作的负责人： 刘万里

会计机构负责人： 张巧凤

编号: 0 03171368



营业执照

统一社会信用代码 91110108061301173Y

名称 中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

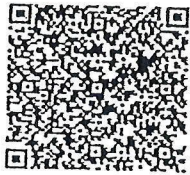
主要经营场所 北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层

执行事务合伙人 郝树平

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

仅供报告使用。



登记机关



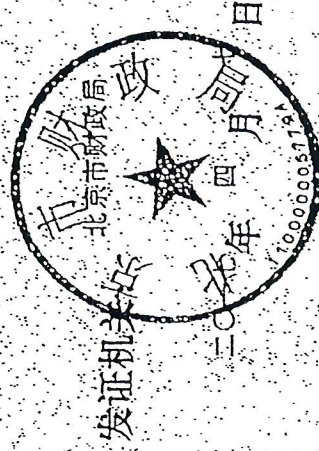
2017年 05月 18日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号: NO. 019882

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

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)

主任会计师: 郝树平

办公场所: 北京市海淀区北三环西路43号普云当代大厦22层

组织形式: 特殊普通合伙
仅供报告使用

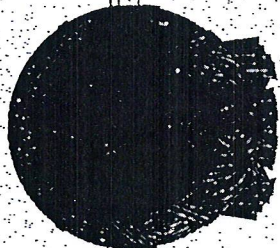
会计师事务所编号: 11010170

注册资本(出资额): 1250万元

批准设立文号: 京财会许可[2012]0084号

批准设立日期: 2012-09-28





证书序号: 000110

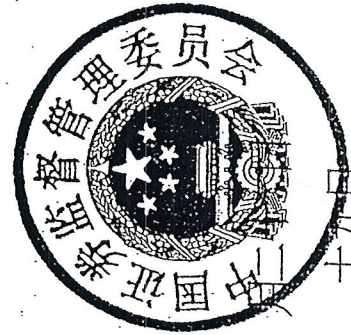
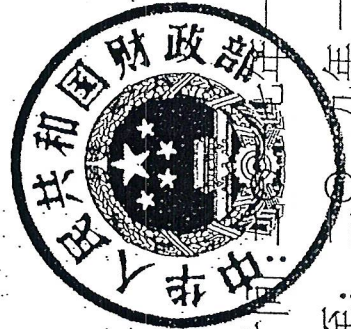
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 郝树平

仅供报告使用



证书号: 22

发证时间: 一

证书有效期至: 二〇一九年一月十九日



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



姓名 **赵卓姝**
 Full name **赵卓姝**

性别 **女**
 Sex **女**

出生日期 **1956-04-27**
 Date of birth **1956-04-27**

工作单位 **黑龙江中亚会计师事务所有限公司**
 Working unit **黑龙江中亚会计师事务所有限公司**

身份证号码 **230802560427072**
 Identity card No. **230802560427072**

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：
No. of Certificate
230400021008

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
黑龙江省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance
1993 年 12 月 28 日



2006 年 3 月 9 日

年度检验登记
 Annual Renewal Regi



2016



2017



2015



2014



2013


本证书自颁发之日起，有效期为一年。
 This certificate is valid for one year after issuance.




2007 年 3 月 28 日

注册会计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



2007 年 4 月 26 日



2007 年 4 月 26 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

注意事项
 Attention Items

- 一、注册会计师执行业务，必须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、注册会计师停止执业或注销时，应将本证书缴还主管注册委员会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册委员会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

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 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.

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





姓名 周燕
Full name _____

性别 女
Sex _____

出生日期 1977-10-25
Date of birth _____

工作单位 湖北天衡有限责任会计师事务所
Working unit _____

身份证号码 422204771025242
Identity card No. _____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。此证书在下一年度检验合格后，方可继续使用。
This certificate is valid for another year after this renewal.








年 月 日
Year / Month / Day

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效。此证书在下一年度检验合格后，方可继续使用。
This certificate is valid for another year after this renewal.


证书编号：
No. of Certificate

420000394722

湖北天衡有限责任会计师事务所
Authorized Institute of CPAs

经办人：陈芳



2007年 5月 25日
Year / Month / Day



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 to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

2013年 12月 30日
Year / Month / Day

注 意 事 项

一、注册会计师执业业务，必要时须向委托方出示本证书，不得转让、涂改。

二、注册会计师停止法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。

三、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，办理补办手续。

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.