

哈尔滨空调股份有限公司

内部控制审计报告

中审亚太审字[2018]010078-1号

目 录

1、内部控制审计报告.....	1
-----------------	---



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

内部控制审计报告

中审亚太审字【2018】010078-1 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”）2017 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 2017 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、非财务报告内部控制的重大缺陷

在内部控制审计过程中，我们注意到哈空调公司的非财务报告内部控制不存在重大缺陷。需要指出的是，我们并不对哈空调公司的非财务报告内部控制发表意见或提供保证。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

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)

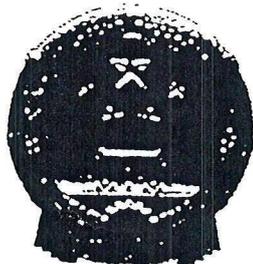


中国注册会计师：周燕



中国·北京

二〇一八年四月二十一日



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

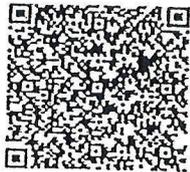
主要经营场所 北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层

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



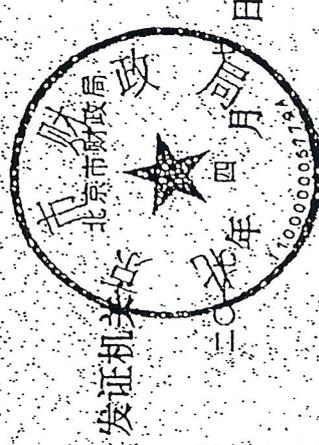
2017年 05月 18日

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

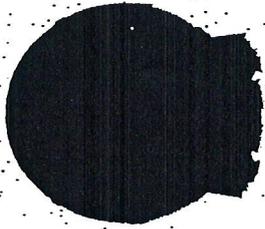
说明

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

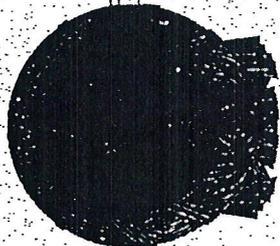
会计师事务所编号: 11010170

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

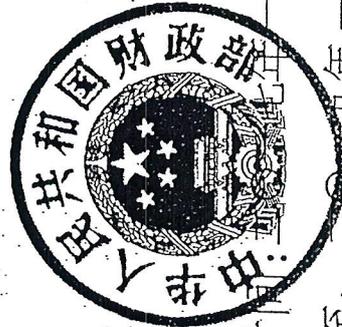
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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 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**

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs: **湖北省注册会计师协会**

发证日期：
Date of Issuance: **2006 年 2 月 17 日**



经办人：**陈芳**

2007年 5月 25日

年 月 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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 12 月 30 日
Year / Month / Day

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 12 月 30 日
Year / Month / Day




注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书，不得转让、涂改。
- 本证书只限于本人使用，不得转借、涂改。
- 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。
- 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。

NOTES

- When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
- The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 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.