



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
(2021 年度)

中国 • 北京
BEIJING CHINA

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101702022107001119
报告名称:	关于哈尔滨空调股份有限公司内部控制审计（2021 年度）
报告文号:	中审亚太审字（2022）001430 号
被审（验）单位名称:	哈尔滨空调股份有限公司
会计师事务所名称:	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 03 月 25 日
报备日期:	2022 年 03 月 24 日
签字人员:	李敏(100000951165), 周燕(420000394722)
 （可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

内部控制审计报告

中审亚太审字（2022）001430 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”）2021 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 2021 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。



中国·北京

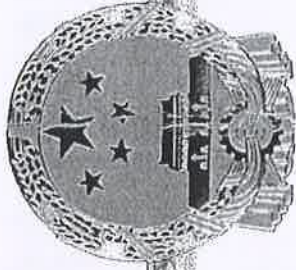
中国注册会计师：李 敏



中国注册会计师：周 燕



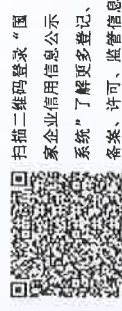
二〇二二年三月二十五日



营业执照

统一社会信用代码

91110108061301173Y



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

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

执行事务合伙人 陈吉先, 冯建江, 刘宗义, 王增明, 曾云

成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

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

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

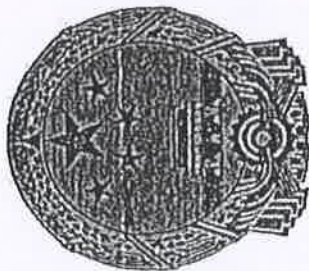
仅供报告使用。

登记机关



2021年11月30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

仅供报告使用

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

发证机关:



二〇二〇年十二月四日

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



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.



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

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

注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，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。

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: 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
证书编号: 100000951165



日 月 年

日 月 年

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 inspection.



证书编号：
No. of Certificate
420000394722

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

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

经办人：陈

2007年 5月 25日

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计帅工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出



同意调入
Agree the holder



注意事项

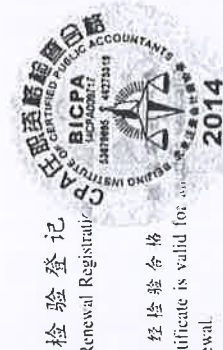
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

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.

[illegible]

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.



姓名：周燕
证书编号：420000394722