

江苏哈工智能机器人股份有限公司

2022 年度内部控制审计报告

天衡专字(2023) 00981 号



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：苏230UH1JGY



内部控制审计报告

天衡专字（2023）00981 号

江苏哈工智能机器人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，我们审计了江苏哈工智能机器人股份有限公司（以下简称“哈工智能公司”）2022 年 12 月 31 日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，并评价其有效性是江苏哈工智能机器人股份有限公司董事会的责任。

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、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

哈工智能公司的财务报告内部控制存在如下重大缺陷：

如财务报表审计报告（天衡审字（2023）02137 号）中“形成保留意见的基础”所述，哈工智能公司对外投资管理的内部控制存在重大缺陷。

截至 2022 年 12 月 31 日，哈工智能公司尚未完成对上述重大缺陷的整改。

有效的内部控制能够为企业及时防止或发现财务报表中的重大错报提供合理保证，而上述重大缺陷使哈工智能公司内部控制失去这一功能。

哈工智能公司管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包括在企业内部控制评价报告中。



上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在哈工智能公司 2022 年度财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，江苏哈工智能机器人股份有限公司于 2022 年 12 月 31 日未能按照《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。



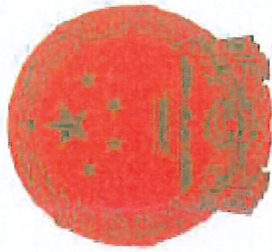
2023 年 4 月 28 日

中国注册会计师：金炜
(项目合伙人)



中国注册会计师：毕宏志





会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：郭澳
 主任会计师：
 经营场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：320000010
 批准执业文号：苏财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日



证书序号：0012336

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：



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制



姓名: 金彬
 Full name: 金彬
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-02-03
 Date of birth: 1984-02-03
 工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 身份证号码: 321111198402034217
 Identity card No.: 321111198402034217



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: 32000100048
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 12 月 30 日
 Date of Issuance

年 月 日
 /y /m /d



姓名	毕宏志
Sex	男
出生日期	1988-04-20
工作单位	天衡会计师事务所(普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	320826198804200234
Identity card No.	320826198804200234



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.



毕宏志(320000100166)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



年 月 日
/ /

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
/ /

