

哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司  
内部控制审计报告

众环审字(2024)1400071号



## 内部控制审计报告

众环审字(2024)1400071号

哈尔滨电气集团佳木斯电机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,我们审计了哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司(以下简称“佳电股份”)2023年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

### 一、佳电股份对内部控制的责任

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,并评价其有效性是佳电股份董事会的责任。

### 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。

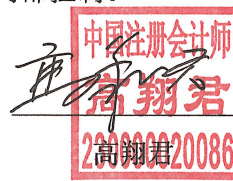
### 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为,哈尔滨电气集团佳木斯电机股份有限公司于2023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。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



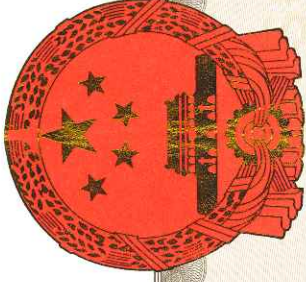
中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024年4月16日



# 营业执照

统一社会信用代码  
91420106081978608B

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 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月6日

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路  
166号长江产业大厦17-18楼

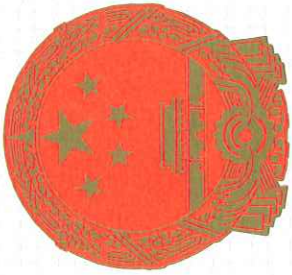
经营范围

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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2024年1月26日



# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0010577

## 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》。



中华人民共和国财政部制

高翔君

姓名 高翔君  
Full name

性别 男  
Sex

出生日期 1972-01-05  
Date of birth

工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 黑龙江分所  
Working unit

身份证号码 232101720105481  
Identity card No.



注册会计师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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所  
CPAs

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

2020年 12月 15日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所  
CPAs

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

年 月 日  
/y /m /d

13

证书编号: 230000020086  
No. of Certificate

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

发证日期: 1999年 10月 28日  
Date of Issuance /y /m /d

2023年



记  
ation

，继续有效一年。  
高翔君 230000020086 1 for another year after

THIS IS VALID FOR




高翔君 2022 年

年 月 日  
/y /m /d

7

宋广利

姓名	宋广利
Sex	男
Date of birth	1980-09-05
Working unit	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所
Identity card No.	230521198009052316



注册会计师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

事务所  
CPAs

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

2021年8月

12

证书编号: 110101300380  
No. of Certificate

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

发证日期: 2014年09月12日  
Date of Issuance

2023年

记  
ation

宋广利 110101300380 继续有效一年。  
1 for another year after

宋广利 2022年

年 月 日  
/y /m /d

6