



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

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

中国·北京  
BEIJING CHINA

# 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【2019】010116C 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”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018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2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》(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2018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 2018 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 2018 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：李敏



中国注册会计师：周燕



中国·北京

二〇一九年三月二十二日

附表

上市公司2018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
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计				-	-	-	-	-		非经营性占用
总计				-	-	-	-	-		非经营性占用
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
小计				-	-	-	-	-		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
小计				-	-	-	-	-		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
小计				-	-	-	-	-		非经营性往来
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
小计				500.00	-	-	-	500.00		非经营性往来
总计				500.00	-	-	-	500.00		非经营性往来

法定代表人：刘铭山

主管会计工作的负责人：陈维周

会计机构负责人：李晶洁



编号: 004901205

# 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 北京市海淀区复兴路47号中行建商务大厦20层2206

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

登记机关



2019年02月11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: 0000237

### 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:

二〇一二年十一月二十日

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)

首席合伙人: 郝树平

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区三环西路43号青云当代大厦  
22层

组织形式:

特殊普通合伙

仅供报告使用。

执业证书编号:

11010170

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可[2012]0084号

2012年09月28日



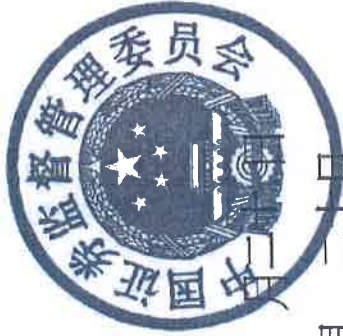


证书序号: 000401

# 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



发证时间：二〇一二年一月二十日

证书有效期至：二〇一三年一月二十日



姓名: 李敏  
证书编号: 100000951165

年 月 日  
月 日 日



姓名: 李敏  
Full name: 李敏  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1963年8月10日  
Date of birth: 1963年8月10日  
工作单位: 中兴会计师事务所  
Working unit: 中兴会计师事务所  
身份证号码: 110108630810377  
Identity card No.: 110108630810377

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

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

2013年12月11日  
03年12月11日

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

2013年12月11日  
03年12月11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、注册会计师依法执行审计业务时，应将本证书和注册会计师执业资格证书一并出示。
- 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。

2013.12.11  
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 issuance after making an announcement of loss on the newspaper.

转出: 中国注册会计师协会  
转入: 中兴会计师事务所  
2013.12.11

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.



1999年9月28日  
1999年9月28日

证书编号: 100000951165

批准注册协会: 中国注册会计师协会  
Approved Institute of CPAs: Chinese Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日  
Date of Issuance: 1999年9月28日







姓名: 陈芳  
 Full name: 陈芳  
 Sex: 女  
 出生日期: 1977-10-25  
 Date of birth: 1977-10-25  
 工作单位: 湖北天衡有限责任会计师事务所  
 Working unit: 湖北天衡有限责任会计师事务所  
 身份证号码: 422204771025242  
 Identity card No. 422204771025242

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



经办人: 陈芳

2007年 5月 25日

年 月 日

证书编号: 420000394772

湖北省注册会计师协会

2006年 2月 17日

发证日期: 2006年 2月 17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.

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



2013年 12月 30日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to



2013年 12月 30日