

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



中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)

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

（截止 2019 年 12 月 31 日）

目 录

页 次

一、	内部控制审计报告	1
----	----------	---

内部控制审计报告

中天运[2020]控字第 90013 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”）2019 年 12 月 31 日的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，并评价其有效性是企业董事会的责任。

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，佳电股份于 2019 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。



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师
唐宗明
230200021873

中国注册会计师：

中国注册会计师
刘影
230200011905

二〇二〇年四月七日



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



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 中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 审计 祝卫

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704

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、资产评估；法律、法规规定的其它业务。（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。）



2019年12月13日

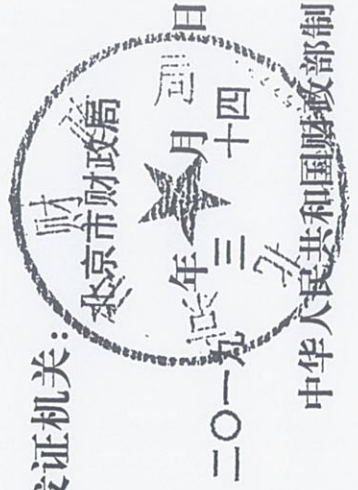
登记机关

证书序号: 00000004

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:



会计师事务所

执业证书

名称: 天运会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙祝卫

主任会计师:

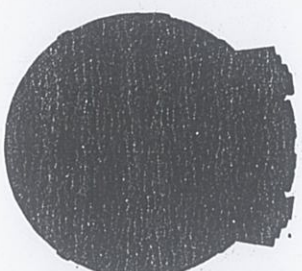
经营场所: 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704

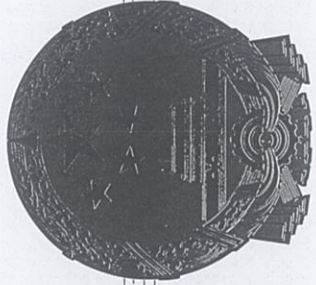
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000204

批准执业文号:

批准执业日期: 京财会许可〔2013〕0079号

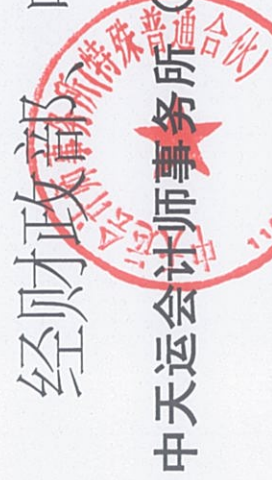




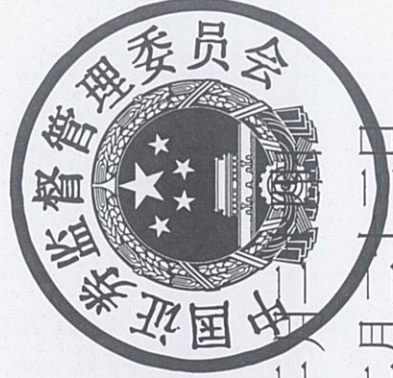
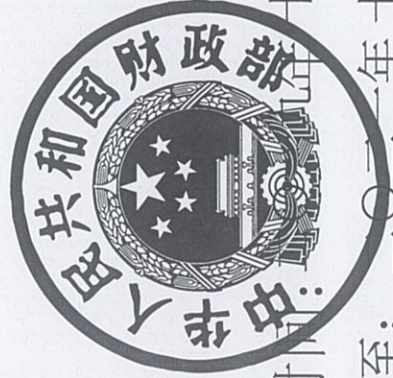
证书序号: 000355

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
中天运会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 祝卫



证书号: 27 发证时间: 二〇一一年十二月二十二日
证书有效期至: 二〇一二年十二月二十二日



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.

证书编号: 230200021873
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: 2006年05月20日
Date of Issuance



姓名: 褚宗明
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1966-06-18
Date of birth

工作单位: 中天会计师事务所(普通合伙)黑龙江分所
Working unit

身份证号码: 230202196606181015
Identity card No.





姓名 刘影
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1972-04-23
 Date of birth
 工作单位 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 黑龙江分所
 Working unit
 身份证号码 230204720423194
 Identity card No.



证书编号: 230200011905
 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: 2002年06月28日
 Date of Issuance

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.



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

北京兴华会计师事务所
 CPAs
 2016年12月30日
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 黑龙江分所
 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
 2016年12月30日