

# 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：	110101482022856000835
报告名称：	广东天际电器股份有限公司2021年度内部控制鉴证报告
报告文号：	大华核字[2022]001315号
被审（验）单位名称：	广东天际电器股份有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年02月21日
报备日期：	2022年02月21日
签字注册会计师：	范荣(440100110005)， 韩军民(440300081127)
	
(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。

## 内部控制鉴证报告

大华核字[2022]001315号

广东天际电器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附的广东天际电器股份有限公司（以下简称天际股份）管理层编制的《内部控制评价报告》涉及的 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

### 一、管理层的责任

天际股份管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》和其他内部控制监管要求建立健全内部控制并保持其有效性，以及确保《内部控制评价报告》真实、完整地反映天际股份 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是对天际股份 2021 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对天际股份在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为

发表意见提供了合理的基础。

### 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序的遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

### 四、鉴证结论

我们认为，天际股份按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制评价指引》和其他内部控制监管要求于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供天际股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意本报告作为天际股份 2021 年度报告的必备文件，随同其他材料一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



韩军民

二〇二二年二月二十一日



统一社会信用代码

91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



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 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 验资、审计、清算、评估、税务、法律、会计、管理、咨询、培训、其他经营活动

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



本所依法设立，经营范围：验资、审计、清算、评估、税务、法律、会计、管理、咨询、培训、其他经营活动。本所依法取得营业执照，经营范围：验资、审计、清算、评估、税务、法律、会计、管理、咨询、培训、其他经营活动。本所依法取得营业执照，经营范围：验资、审计、清算、评估、税务、法律、会计、管理、咨询、培训、其他经营活动。

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



登记机关

2021年12月01日

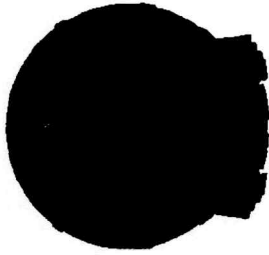
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000093



## 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: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



发证机关:

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name	范荣
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1963-04-30
工作单位 Working unit	大华会计师事务所 (特殊普通合伙)广州分所
身份证号码 Identity card No.	342601196304300632



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.



范荣(440100110005)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协(2021)268号。

证书编号: 440100110005  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995 年 01 月 01 日  
Date of Issuance /y /m /d

2019年4月换发

姓名	韩军民
Full name	韩军民
性别	男
Sex	男
出生日期	1974-12-12
Date of birth	1974-12-12
工作单位	大华会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit	大华会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
身份证号码	420203197412122195
Identity card No.	420203197412122195



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.



韩军民(440300081127)，已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2021〕268号。



440300081127

y / m / d

证书编号: 440300081127  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 06 月 12 日  
Date of Issuance /y /m /d

2021年5月换发