



0512202002000228
报告文号：苏公W[2020]E1029号

上能电气股份有限公司
内部控制鉴证报告
2019年12月31日



公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机：86（510）68798988

传真：86（510）68567788

电子信箱：mail@jsgztycpa.com

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86（510）68798988

Fax: 86（510）68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

内部控制鉴证报告

苏公 W[2020]E1029 号

上能电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对上能电气股份有限公司（以下简称上能电气）董事会《内部控制自我评价报告》涉及的2019年12月31日财务报告内部控制有效性的认定进行了鉴证。

一、董事会对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是上能电气董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对财务报告内部控制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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的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，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。



四、鉴证意见

我们认为，上能电气按照《企业内部控制基本规范》规定的标准于2019年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

五、其他说明

本鉴证报告仅供上能电气本次公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为上能电气公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)

中国注册会计师

2020年02月08日



上能电气股份有限公司

内部控制自我评价报告

上能电气股份有限公司全体股东：

为进一步加强和规范上能电气股份有限公司(以下简称“公司”)内部控制,提高公司管理水平和风险控制能力,促进公司长期可持续发展,公司依照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规章制度的要求,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,我们对公司 2019 年 12 月 31 日(内部控制评价报告基准日)的内部控制有效性进行自我评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定,建立健全和有效实施内部控制,评价其有效性,并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整,提高经营效率和效果,促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性,故仅能为实现上述目标提供合理保证。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,根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日,是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况,于内部控制评价报告基准日,不存在财务报告内部控制重大缺陷,董事会认为,公司已按照企业内部

控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3、是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4、自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

5、内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6、内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

三、内部控制评价工作情况

(一) 内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1、纳入评价范围的主要单位包括：上能电气股份有限公司及其子公司。

2、纳入评价范围的单位占比：

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

3、纳入评价范围的业务和事项

纳入评价范围的业务和事项包括：

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统。

(1) 组织架构

公司内部控制架构由股东大会、董事会、监事会和经理层组成，分别行使权力机构、决策机构和执行机构的职能。股东大会、董事会、监事会之间权责明确，相互制衡、相互协调、相辅相成。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理层对董事会负责。公司内部下设研发部、采购部、生产部、质量部、市场部、行政人力资源部、信息安全部、财务部、审计部、证券部等管理部门。

股东大会：行使公司最高权力，对公司重大事项进行决策，有权选任和解除董事，并对公司的经营管理有广泛的决定权。公司股东大会能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权力。

董事会：行使经营决策权，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司全体董事勤勉尽责，独立董事对公司重大决策事项在其专业领域里起到了咨询、建议，并独立做出判断，很好地履行了职责。董事会秘书对外负责公司信息披露、投资者关系管理工作，对内负责股权事务管理、公司治理、股权投资、筹备董事会和股东大会、保障公司规范化运作等相关事宜。公司董事会下设战略与发展委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。战略与发展委员会由公司董事长担任召集人，提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人。

监事会：行使监督权力，对公司董事、总经理、副总经理及其他高管人员的行为和公司财务进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。公司监事会由4名监事组成。

经理层：行使执行权，本公司所称的经理层包括总经理、副总经理和财务总监；总经理、副总经理和财务总监由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司的日常经营管理工作。

(2) 发展战略

公司组织相关职能部门对公司内外部环境、现有核心业务的市场前景、经营状况、核心竞争力做出系统分析和综合评价，战略规划制定有效，发展战略

有效分解和落实，实施得当，适当监控。同时发展战略随着内外部条件发生重大变化能够进行及时、有效的调整。

（3）人力资源

公司的人力资源管理，紧紧围绕公司发展战略，结合生产经营实际需要，根据相关的《人力资源管理制度》等制度，对公司人员的招聘、考核、奖惩、培训等业务，严格执行相关的制度；同时执行以经营责任目标为主要内容的考评、激励和约束机制。

对高管人员实行薪金收入与公司经营业绩以及个人工作绩效挂钩，从而更好地把公司高管人员的个人利益与公司的长远发展结合起来。通过《公司章程》、签订《劳动合同》以及预算管理规则、高管人员职权规则与经济责任制、财务、人事等内部管理制度的规定，对高管人员履行职责的行为、权限做了相应的约束。

（4）社会责任

公司重视履行社会责任，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

公司以“诚信”作为企业的价值理念，诚信经营，积极进取，把对股东、客户、供应商、员工和社会责任，实现其价值最大化作为企业远大目标。

公司依据国家有关安全生产方面的法律法规规定，结合本公司生产经营的特点，建立了多项安全管理制度，明确了操作规范和应急预案，较好的防范了安全事故的发生。

公司制定的《安全生产制度》、《质量、环境、职业健康和安全管理手册》、《6S 管理手册》等规章制度，确保了公司安全生产，客户满意，职工权益得到保障。

（5）企业文化

公司管理层重视企业文化建设，我公司从企业文化理念内涵培育、发展、规范员工行为，强化以“团结、真诚、进取”的企业精神和“致力于成为世界一流电源企业”的企业使命。公司深度挖掘优秀传统文化，激发员工凝聚力与创造力；倡导积极向上的价值观念，统一思想；引导理念创新、思维创新和制度创新，使企业文化理念深入人心，企业文化的价值理念在全体员工心目中得

到了高度的认同，为公司持续、健康可持续发展，营造了一个良好的企业环境。公司注重推动企业文化建设，生产现场推行 6S 管理、工作环境可视物标准字体、标准色、公司标识的应用，突出“上能电气”整体形象，从形式上对“上能电气”品牌进行统一，形成员工对于“上能电气”品牌的整体认知，促进公司长远发展。

（6）资金活动

公司制定的《资金审批制度》、《融资投资管理制度》等管理制度，指导了公司根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，完善严格的资金授权、批准、审验等相关管理制度，加强资金活动的集中归口管理，明确筹资、投资、营运等各环节的职责权限和岗位分离要求，定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

（7）采购业务

公司制定的《物资采购管理制度》，明确了请购、审批、购买、验收、付款等环节的职责和审批权限，实施过程中各节点相互制约，同时执行价格监督机制，落实采购价格备案制，由审计部门不定期核查，并联合公司计划部，控制物资采购数量，确保采购有需求有审批，在保证成本最优的情况下，同时满足公司生产经营需要。

（8）资产管理

公司采用先进的资产管理技术和方法，规范资产的管理流程，明确存货取得、验收入库、仓储保管、领用发出、盘点处置等环节的管理要求，充分利用信息系统，强化会计、出入库等相关记录，确保存货管理全过程的风险得到有效控制；公司固定资产使用明确责任人，保证各项资产能得到定期维护，提高设备使用效率，避免资源浪费和安全事故；公司无形资产能够及时更新，确保无形资产的先进性和利用率。

公司严格遵守固定资产的采购流程及管理制度，保证了采购有需求，使用及维护有责任人，资产调拨及资产数据的管理有责任部门的管理体系。

公司制定的《存货管理制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》等相关制度，通过全面梳理资产管理流程，及时发现资产管理中的薄弱环节，切实采取有效措施加以改进，并关注资产减值迹象，合理确认资产减值损失，不断提高公司资产管理水平。

（9）销售业务

公司根据《销售管理制度》、《售后服务管理制度》等制度，及时对销售业务管理现状进行全面分析与评价，明确以风险为导向、符合成本效益为原则的销售管控措施，确定适当的销售政策和策略，明确下单、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的权限和程序办理销售业务，实现与经营、资产、资金等方面管理的衔接，有效防范和化解经营风险，促进销售目标的实现。

同时，联合公司法务，对于新客户的准入严格审查，对老客户的情况定期跟踪，在保证销售业绩的同时，保证了客户的高质量，为应收债权的收回提供有力保障。

（10）研究与开发

公司严格按照制定的《研发管理制度》等相关制度执行，紧跟国家最新政策，确保立项准确，过程控制规范，审批过程合规。

2019年度，公司继续引进行业内高端人才，为获取新产品、新技术、新工艺等开展了积极有效的研发活动，取得了技术上的各项突破。

（11）工程项目

2016年度，公司完成了一期厂房设施的建设，全部相关设施投入使用。

2019年度，公司启动了二期厂房设施的建设，对项目立项、招标、造价、建设、验收等环节，严格依据公司制订的《工程项目管理制度》等规定执行，且全过程进行监控，确保工程项目的质量、进度、成本与安全。

（12）担保业务

公司严格按照《对外担保管理制度》等政策、制度、流程办理担保业务，定期检查担保政策的执行情况及效果，切实防范担保业务风险，有效控制了担保风险，确保公司的资产安全。

公司对外投资除股东大会授权董事会投资限额内的投资由董事会决定外，重大投资项目在组织有关专业人士进行评审的基础上，均经股东大会批准。公司严格控制担保风险。

（13）业务外包

公司利用专业化分工优势，将日常经营中的部分业务委托给本企业以外的专业服务机构或其他经济组织完成，实现了成本的有效管控。同时严格按照《业务外包管理制度》规范外包业务的管理，保证了外包行为的合规与可控。

（14）财务报告

公司拥有自己独立的财务会计部门，能够严格执行《会计法》、《企业会计准则》以及《企业会计准则》等相关法律、法规。公司建立了独立的会计核算体系和较为完善的《财务管理内部控制制度》、《财务会计制度实施细则》等公司内部财务管理制度，从制度上保证了公司具备规范运作的条件。按照证监会的要求及时、准确、完整地提供公司财务会计报告，如实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东、社会公众、政府部门等有关方面提供可靠真实的会计信息，切实行使自己的社会责任与义务。负责审计公司财务会计报告的会计师事务所历年均出具了无保留意见的审计报告。公司能够独立做出财务决策，独立在银行开户，并依法单独纳税，不存在与控股股东共用银行账户的情况。

为建立与现代化企业制度相适应的企业财务管理体系，规范企业财务管理工作，有效防范财务风险，提高资金营运效率，保护公司财产安全，公司建立了一系列财务管理内部控制制度。主要有：《财务管理制度》、《财务报告管理制度》、《资金管理制度》等。

（15）全面预算

公司在预算的编制、执行过程中，严格遵循公司的《全面预算管理制度》，按照制度，全面预算的编制遵循一致性原则、统一领导、分级编制原则、实事求是原则、刚性与灵活性相结合原则，编制范围包括业务预算、资本预算、筹资预算和财务预算，并按照各相关单位所承担经济业务的类型及其责任权限，编制不同形式的预算。

公司认真研究宏观环境、行业环境及行业发展趋势、市场竞争格局和自身优劣势，将短期利益与长远发展结合起来，在防范风险的前提下，围绕企业战略目标，对一定时期内企业资金取得和投放、各项收入和支出、企业经营成果及其分配等资金运作做出具体安排。财务预算与业务预算、资本预算、筹资预算共同构成企业的全面预算。

在 2019 年度的日常运营中，公司按照制订的全面预算，严格审批程序，各项业务均在预算框架内执行，充分发挥了预算的引导作用。

（16）合同管理

在合同管理过程中，遵循公司的《合同管理制度》等相关制度，实行统一

领导、分级管理，严格遵守合同拟定、评审、审批、执行等环节的程序和要求。2019年度，公司继续聘任外部律师事务所，从合同签订、合同履行及后期的跟踪维护，进行整个流程的风险把控，有效规避潜在风险，保障公司各项权益。

（17）内部信息传递

公司关注市场环境、政策变化等外部信息对经营管理的影响，广泛收集、分析、整理外部信息，并通过内部报告传递到公司内部相关管理层级，以便采取应对策略。

公司根据《工作汇报制度》、《电子公文管理制度》、《保密管理制度》等多项制度，多个角度对内部信息沟通提出要求；明确了信息内部报送的各个环节中的具体工作要求。保证了各类信息在公司各层级和各业务领域间及时、有效、规范的收集、传递和沟通，对公司内部控制体系的有效运行起到了重要促进作用。

（18）信息系统

2017年度，公司引入SAP信息管理系统，经过全面、细致的调研、测试，构建了符合公司系统框架。新系统上线后，运行稳定流畅，对公司运营各环节的要求更加严格，更好地防范了经营风险。

上线以后，在公司领导层的推动下，公司业务部门联合信息技术部门，积极开发各类业务分析报表，更直观准确地体现了公司运营情况，提升了公司发现问题、解决问题的能力，为公司高速稳定发展，提供有力保障。

4、重点关注的高风险领域主要包括：

市场竞争风险、项目建设风险、技术创新风险、资产管理风险、成本费用控制风险、融资风险、人力资源竞争风险、采购与付款风险、销售与收款风险、合同管理风险、制度建设风险等。

公司不断强化生产经营中的重点控制，建立健全完整的控制保证体系，加强各类生产经营档案的妥善保管。尤其加强对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面的控制。

（1）关联交易的管理控制情况

公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对关联交易事项进行审批的权限，严格按照相关法规要求实施关联交易，履行审批程序和信息披露义务。保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公开、公平、公正的原则。

公司制定《上能电气股份有限公司关联交易管理制度》，规定公司与关联方之间发生的与日常生产经营有关的关联交易事项，均应予以公开披露。公司在召开董事会审议关联交易事项时，关联董事按照相关法规的要求进行回避。需独立董事事前认可的关联交易事项，公司董事会及时将相关材料提交独立董事进行事前认可，独立董事基于独立判断，发表事前认可和独立董事意见。

（2）对外担保的管理控制情况

为规范公司对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，公司在《公司章程》和《上能电气股份有限公司对外担保管理制度》中明确规定了股东大会、董事会对外担保事项的审批权限，对担保对象、担保的审查与审批、担保的权限、担保合同的订立及风险管理、担保的信息披露以及违反审批权限和审议程序的责任追究等做了详细的规定，在确定审批权限时，公司执行《上海证券交易所股票上市规则》关于对外担保累计计算的相关规定。报告期内，公司没有提供对外担保。

（3）重大投资的管理控制情况

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》明确了股东大会和董事会审议对外投资的审批权限，重大投资遵循上市公司有关法规的规定。公司严格遵守《融资投资管理制度》，对公司投资项目的决策、可行性、投资风险、管理、责任等进行严格的规范管理。公司财务管理中心行使投资监督管理的职能。

（4）信息披露的内部管理控制情况

公司制定的《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、程序、信息披露的权限与责任划分及信息的保密措施。公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，公司董事长作为重大信息内部报告工作的第一责任人，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露工作的具体事宜，是公司对外发布信息的主要联系人。

（5）对控股子公司的管理控制

根据公司总体战略规划要求，依据《子公司管理制度》与《子公司财务管理办法》等制度，对控股子公司在生产经营中的重大事项均明确要求其向公司董事会、董事会秘书或董事会办公室进行报告，界定明确。子公司建立相应的经营计划、风险管理制度、重大事项报告流程等内部控制制度，有效地控制风

险。

5、上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，是否存在重大遗漏

是 否

6、是否存在法定豁免

是 否

7、其他说明事项

(二) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及其他内部控制监管要求，组织开展内部控制评价工作。

1、内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

2、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
经营收入	潜在错报 \geq 合并报表经营收入总额的5%	合并报表经营收入总额的1% \leq 潜在错报 $<$ 合并报表经营收入总额的5%	潜在错报 $<$ 合并报表经营收入总额的1%
利润总额	潜在错报 \geq 合并报表利润总额的10%	合并报表利润总额的5% \leq 潜在错报 $<$ 合并报表利润总额的10%	潜在错报 $<$ 合并报表利润总额的5%
资产总额	潜在错报 \geq 合并报表资产总额的5%	合并报表资产总额的1% \leq 潜在错报 $<$ 合并报表资产总额的5%	潜在错报 $<$ 合并报表资产总额的1%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	——公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件 ——公司审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能 ——公司董事、监事和高级管理人员舞弊 ——控制环境无效 ——注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报

重要缺陷	——公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致财务报表出现重要错报 ——对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标
一般缺陷	——不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的缺陷

3、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	1000 万元及以上	500 万元（含 500 万元） --1000 万元	500 万元以下

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1) 违反国家法律、法规较严重； (2) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； (3) 内部控制评价的结果特别重大或重要缺陷未得到及时整改； (4) 信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责； (5) 其他对公司影响重大的情形
重要缺陷	介于重大与一般缺陷之间
一般缺陷	(1) 未受到国家政府部门处罚； (2) 未对股份公司定期报告披露造成负面影响； (3) 重要业务控制制度系统性有效； (4) 信息披露内部控制有效，未导致公司被监管部门公开谴责。

(三)、内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在一般缺陷，由于公司内部控制设有自我评价和内部审计的双重监督机制，内控缺陷一经发现确认即采取更正行动，

使风险可控，对公司财务报告不构成实质性影响。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在一般缺陷，由于公司内部控制设有自我评价和内部审计的双重监督机制，内控缺陷一经发现确认即采取更正行动，使风险可控，对公司财务报告不构成实质性影响。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四、其他内部控制相关重大事项说明

1、上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

2、本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

公司自 2012 年开始启动全公司范围内的内控建设工作，迄今已经自上而下建立起全面覆盖的内控体系，公司将内部控制与管理绩效有效结合，通过考核打分将检查结果与绩效兑现相挂钩，落实制度约束及有效监管。针对考评中存在的内部控制一般缺陷，各单位及时拟定了整改措施和完成时间，有效保障整改到位。

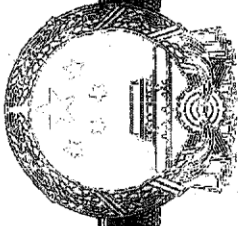
2019 年度，公司内审部门持续开展内控审计工作，重点检查采购、销售、仓储、财务等各条线的内控制度执行情况，同时对经营管理中可能存在的薄弱环节和高风险领域重点关注，有效防范了潜在的风险和弥补了管理漏洞，推动了内部控制制度的有效执行，进一步提高了公司的经营效率和管控水平。同时，公司继续推动完善 SAP 系统各项功能，使之更契合公司实情，快速、准确地出具各项数据分析报表，更精准、全面地发现日常经营中的各类问题，及时分析、整改，为公司的高效运营提供了更有效的助力。公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监督工作，优化企业内部控制环境，提升内部控制管理水平。通过对风险的事前防范、事中控制、事后监督与反馈分析，有效防范各类风险，稳步提升公司效益，促进公司健康、可持续发展。

3、其他重大事项说明

适用 不适用

上能电气股份有限公司董事会
2020年02月08日





编号 320200000201906170054

营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

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 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年09月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年09月18日至*****

执行事务合伙人 张彩斌

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业财务报告，出具审计意见、清算报告；特殊普通合伙企业的审计咨询；其他经批准、许可的业务。



登记机关

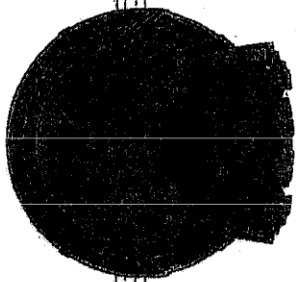
2019年06月17日

国家企业信用信息公示系统网址:

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

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。

国家市场监督管理总局监制

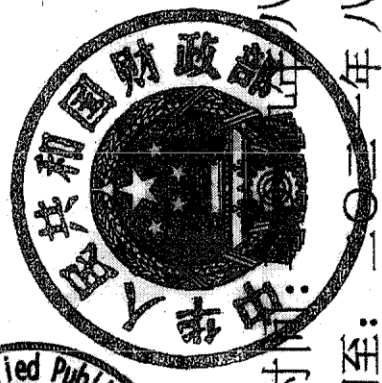


证书序号: 000403

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
公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张



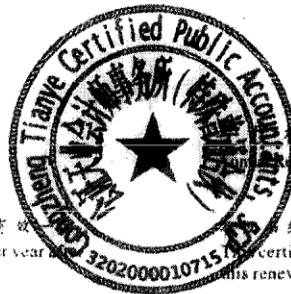
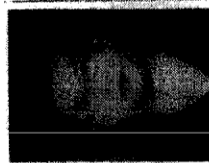
证书号: 39

发证时间: 八

证书有效期至: 二〇一三年八月五日



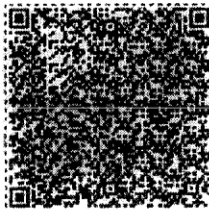
姓名: 刘勇
 Full name: 刘勇
 Sex: 男
 出生日期: 1967-09-21
 Place of Birth: 江苏省连云港市赣榆县
 Workplaces: 江苏天业会计师事务所(普通合伙)苏州分所
 身份证号: 320500196709210004
 Address: N/A



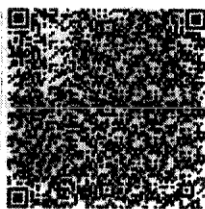
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

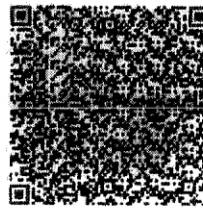
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



刘勇(320500010004)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



刘勇(320500010004)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会



刘勇(320500010004)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



孙殿斌
男
1978-07-07
江苏公正天业会计师事务所
(特殊普通合伙) 苏州分所
320524197807072131



年检登记
Renewal Registration

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

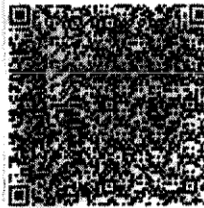
320200280664

证书编号:
No. of Certificate: 江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of 2009 07 30

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance 2019 05 16

2019年05月16日



孙殿斌(320200280664)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会