

张家港海锅新能源装备股份有限公司

内部控制鉴证报告

天衡专字（2021）00844 号



0000202104007010

报告文号：天衡专字[2021]00844号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

内部控制鉴证报告

天衡专字(2021)00844号

张家港海锅新能源装备股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了张家港海锅新能源装备股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理当局对2020年12月31日与会计报表相关的内部控制有效性的认定。贵公司管理当局的责任是建立健全内部控制并保持其有效性,我们的责任是对贵公司内部控制的有效性发表意见。

我们的审核是依据《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》进行的。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对贵公司关于内部控制有效性认定的说明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,我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

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、程序遵循的程度,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。

我们认为,贵公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定,在所有重大方面保持了对2020年12月31日的会计报表有效的内部控制。

本报告仅供贵公司申请首次公开发行股票之目的使用,不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为贵公司申请首次公开发行股票必备的文件,随其他申报材料一起上报。本报告除上述指定用途外,贵公司及其他第三者因使用本报告造成的一切后果,与本会计师事务所及注册会计师无关。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



张家港海锅新能源装备股份有限公司

关于公司内部控制的说明

为了有效开展公司经营活动，保护公司及股东的合法利益，确保公司各项资产的安全和完整，保证财务信息的真实性、合法性和完整性，本公司根据《企业内部控制制度》以及配套的公司制度规定、部门文件、程序文件和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司内部控制制度和评价办法以及组织架构与经营模式，外部经营环境以及公司的具体情况，制定了一套较为完整的内部控制制度，并将随着公司的发展而不断完善。现就公司的内部控制制度说明如下：

一、公司基本情况

张家港海锅新能源装备股份有限公司（以下简称公司），成立于2001年6月8日，公司统一社会信用代码：91320582729023768R，注册资本6,318.00万元。公司注册地：张家港市南丰镇南丰村，法定代表人：盛雪华。经营范围：铸锻件、金属构件、石化机械、法兰、阀门的制造、加工、销售，金属材料、金属制品的购销，石化技术服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）。

二、公司内部控制制度的主要目标和基本原则

（一）公司内部控制制度的主要目标

- 1、建立和完善法人治理结构和内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司业务运营规范有序；
- 3、建立健全全面预算制度，形成覆盖公司所有部门、所有业务、所有人员的预算控制机制；
- 4、保证所有业务活动均按照适当的授权进行，促使公司的经营管理活动协调、有序、高效运行；
- 5、保证对资产的记录、处理均经过适当的授权，确保资产的安全和完整并有效发挥作用，防止毁损、浪费、盗窃并降低减值损失；
- 6、保证所有的经济事项真实、完整地反映，使会计报告的编制符合《会计法》和《企业会计准则》等有关规定；

7、确保国家有关法律法规和规章制度及公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制制度遵循的基本原则

1、内部控制符合国家有关法律法规的规定和财政部《企业内部控制基本规范》及其配套应用指引的要求。

2、内部控制在层次上应当涵盖公司董事会、管理层和全体员工，在对象上应当覆盖公司各项业务和管理活动，在流程上应当渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白和漏洞。

3、内部控制应当在兼顾全面的基础上突出重点，针对重要业务与事项、高风险领域与环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷。

4、内部控制应当能够为内部控制目标的实现提供合理保证。公司全体员工应当自觉维护内部控制的有效执行。内部控制建立和实施过程中存在的问题应当能够得到及时地纠正和处理。

5、公司的机构、岗位设置和权责分配应当科学合理并符合内部控制的基本要求，确保不同部门、岗位之间权责分明和有利于相互制约、相互监督。

6、内部控制应当合理体现公司经营规模、业务范围、业务特点、风险状况以及所处具体环境等方面的要求，并随着公司外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等不断改进和完善。

三、公司主要内部控制制度及其实施情况

为了保证经营业务活动的正常进行，公司根据国家有关法律法规并结合公司实际情况制定了较为完善的企业内部控制制度，并在公司业务发展过程中不断补充、修改和完善。经实践证明，公司的内部控制制度具备了完整性、合理性和有效性。现就公司内部控制制度及其实施情况评价如下：

（一）控制环境

1、公司治理结构

公司已按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）和有关监管部门要求及《张家港海锅新能源装备股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）规定，设立了股东大会、董事会、监事会，在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构，各部门有明确的管理职能，部门之间相互牵制监督。

（1）股东大会

根据《公司章程》的规定，公司股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开1次，应当于上一会计年

度结束之后的六个月之内举行。在《公司法》及《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。公司已制定《股东大会议事规则》，对公司股东大会的召集、提案与通知、召开方式、召开条件、议事程序和决议方式等作出了明确的规定，符合上市公司治理的规范性文件要求，且股东大会运作规范。

(2) 董事会

公司按照《公司章程》规定的程序选举董事，董事会人数和任职资格符合法定要求，董事会每年至少召开两次会议，在《公司法》规定的情形下可召开临时会议。公司全体董事能够充分认识和履行作为董事的权利、义务和责任。

(3) 独立董事制度

公司根据《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，建立了《独立董事工作制度》，董事会成员中至少包括三分之一独立董事，独立董事由会计专家、经济管理专家、法律专家、技术专家等人员出任，其中至少有一名为会计专业人士，使得董事会成员的专业构成更趋合理。

(4) 监事会

监事会由3名监事组成，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表的比例不低于三分之一，由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会每6个月至少召开一次会议，监事可以提议召开临时监事会会议。公司全体监事能够认真履行自己的职责，对公司财务及董事、其他高级管理人员履行职责情况进行监督、检查。

(5) 总经理

根据《公司章程》，公司建立了《总经理工作细则》。总经理负责公司日常经营工作，在董事会授权的范围内依照《公司章程》和《总经理工作细则》的有关规定行使职权，总经理办公会议由总经理召集，研究安排年度和季度经营计划以及研究解决公司生产经营等方面的重要问题。

公司控股股东按照《公司章程》的规定合法行使股东的权利和义务，未发生超越股东大会直接干预公司决策和经营的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到“五独立”，也不存在同业竞争。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，公司成立了专门的内部审计部门，独立稽核，保证有关内部控制制度的有效执行。

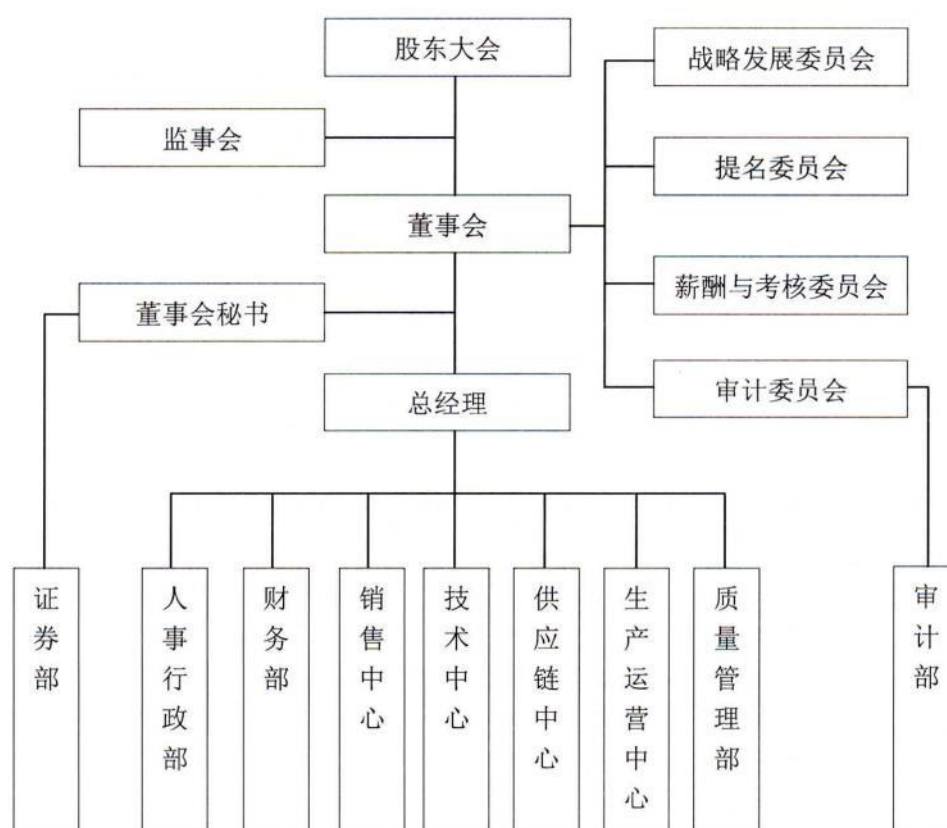
2、公司组织结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，并按照企业内部控制规范的要

求，建立完善的内部组织架构，明确股东大会、董事会、监事会，以及高级管理人员的职责与议事规则，对董事、监事、以及高级管理人员的任职资格与条件也做了明确的规定，确保董事、监事与高层管理人员能够正确的履行职责。董事会与监事会共同对股东大会负责；监事会对董事会以及董事、高级管理人员的职责履行情况进行监督。

公司按照日常业务运营需要设立总经理办公室、人事行政部、财务部、销售中心、供应链中心、生产运营中心、质量管理部等内部组织结构，通过明确各职能部门的职责范围，各司其职，初步形成了一个科学、合理、精简、高效而又相互制衡监督的组织架构。

公司组织结构架构如下附图所示：



3、人力资源管理

公司按照企业战略发展规划与企业运营的实际情况，制定了符合公司发展的人力资源战略，通过建立《聘用与解聘管理规定》、《培训管理规定》、《考勤管理规定》、《业绩考核管理规定》等制度以加强公司员工的招聘、录用、培训、激励、考核、社会保障、技术秘密保护等方面的管理，其中通过员工培训加强了员工对公司的认识和了解，提高了工作能力与工作效率，员工的薪酬管理与考核充分调动了员工工作的积极性和主观能动性，员工的社会福利保障使得员工的权益得到了保证。

4、企业文化建设

公司始终将企业文化建设作为提高核心竞争能力、凝聚团队力量、支撑企业长远发展的重要管理手段，通过员工培训、内部文化活动、橱窗宣传活动等形式来倡导和宣扬企业文化。公司各级领导，尤其是董事、监事以及其他高级管理人员以身作则，勤勉努力，积极向上，对公司形成创新进取、奋发向上的文化氛围起到非常大的示范作用。

5、内部的稽核与控制

为了使各项规章制度落到实处，保证资产的安全与完整，公司在财务管理制度中明确了会计监督管理规定，在人力资源管理制度中明确了岗位轮换管理规定，确保在经营活动中产生的财会与非财会信息的准确，并在董事会下设审计委员会，由其常设机构审计部依照国家法律法规和公司有关规定，对销售、采购等重要经营环节的情况进行审核，对存在的问题、资产存续情况及其它问题加以处理。

6、外部影响

影响公司的外部环境主要是有关管理监督机构的监督、审查，经济形势和行业动态等。公司能适时地根据外部环境的变化不断提高控制意识，强化和改进内部控制政策和程序。

（二）风险评估过程

公司在经营过程中十分关注风险事件的识别，紧跟国际国内经济形势、行业形势以及法规环境的变化，采取积极的应对措施。通过风险的识别、风险分析、风险评价等步骤对风险进行评估，进而对风险进行系统管理、确定风险应对策略；对影响企业层面和所有重要业务流程层面的日常事件或行为进行预测、识别和反应，并设立了销售中心、供应链中心、生产运营中心、质量管理部、财务部、审计部等部门以识别和应对公司可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险。

（三）控制活动

1、主要业务控制

（1）资金管理

公司制定了《货币资金管理规定》，对资金的调拨、支付、使用等作出了明确的规定；公司通过《费用报销管理规定》，对公司运营活动资金支付作出明确的授权标准要求，并在资金的日常管理过程中，注重涉及资金岗位职责的划分，确保不相容岗位职责的有效分离。通过制定《筹资管理规定》、《对外投资管理制度》对公司资金的筹措、资金的对外投资作出

了明确的规定，由此，公司各项筹资与投资管理工作得到了严格遵守执行。

(2) 采购与外协管理

公司制定《采购与外协管理制度》，对公司原材料采购、其他综合物资采购作出明确的制度性安排，包括供应商准入、采购合同、采购计划、采购订单、验收、入库保管、付款、退货等等一系列采购相关业务。在采购岗位职责上，严格做到相关不相容岗位的分离，并对采购岗位人员实施定期轮岗安排。设置采购管理授权文件，在实际采购业务过程中严格按照授权执行。定期与供应商核对双方往来账款，定期对供应商供货业绩进行考核，并进行供应商的优化。通过上述措施的颁布实施，公司采购业务重点风险环节基本得到的有效的控制。

(3) 资产管理

公司制定并实施《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《无形资产管理制度》，对公司资产实施全面制度性管理安排。加强对固定资产的管理，突出资产设备的使用效率，做好设备的维护保养；对无形资产，公司突出无形资产中商业秘密、专有技术的保护，对需要申报专利的技术，及时申报；存货方面，重点保证存货的安全、适量，满足生产及销售需求，同时做好存货的流转单据管理，确保存货出入库符合公司制度规定要求，上述措施的颁布实施，保证了公司财产物资的安全。

(4) 销售管理

公司制定并实施《销售业务流程控制》、《销售计划管理》、《客户信用评价规定》，在销售业务内控的各个不同环节制定了相应的流程控制，从制定销售计划、招投标、定价、合同、订单、发货、退货、应收账款等主要控制环节实行授权审批、合同会审、定期对账，从而保证了公司销售体系的有效性，使销售管理的各环节控制措施能被有效地执行。

(5) 投资管理

公司制订并实施了《对外投资管理制度》，明确规定了公司重大投资的基本原则和决策程序，在做出重大投资决策时，董事会从战略方向、项目风险、投资回报、公司自身能力与资源分配等方面加以综合评估；重大投资决策前，董事会认为必要的，可聘请独立的专家或中介机构对拟投资项目进行尽职调查、论证、评审，并出具可行性研究报告用于公司重大投资决策参考，提高投资管理水平，防范投资风险。

2、其他重要流程控制

(1) 财务管理

本公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，因此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多

方面做了大量工作。公司根据企业会计准则的要求制定了《财务管理制度》、《成本费用管理制度》和《会计核算制度》，对资金筹集、资产营运、成本控制、收益分配等财务行为进行了规范；明确了会计信息质量要求、公司会计政策、会计要素及其确认与计量原则；规范了财务会计报告的目标、编制要求、构成和报送要求；明确了会计档案的归档、查阅，以及财务人员的岗位职责等。

(2) 质量管理

在安全生产方面，公司设置安全生产管理委员会，成立安全生产管理办公室，专门负责全公司的安全生产。每月定期组织安全巡查，确保消防、生产安全；在产品质量方面，实施全面质量管理，严格执行公司 9001 及 API 认证要求，通过控制来料质量，加强过程检验，严格出厂检验，确保产品质量；同时公司注重全力做好员工队伍的稳定工作，从各个方面保证公司的产品质量。

(3) 研究与开发

公司制定并实施《研发管理制度》，在技术研发等各关键业务环节实施控制，包括开发项目的研发决策、设计输入和设计输出控制，涉及研发项目外部的，严格签订项目开发外包合同，明确双方权利义务，以及研发成果归属；加强研发成果验收鉴定，对研发成果采取必要的保护措施；加强核心研发人员管理，避免关键技术人才的流失，并采取措施杜绝技术秘密的泄露。

(4) 合同管理

公司制定并实施《合同管理制度》、《合同签章管理规定》等，严格合同管理，明确合同归口管理部门和经办部门的职责，明确合同审核的权责划分，严格贯彻“以事前防范法律风险和事中法律控制为主、事后法律补救为辅”的原则。合同的签订、执行、情况变化所引起的合同变更、以及违约情况的处理等，法务人员充分介入上述合同管理环节，重点在于合同风险的预防，在签订合同之前，法务人员充分审核合同风险。

(5) 关联交易

公司制订并实施了《关联交易决策制度》，对关联交易和关联人的认定、关联交易价格的确定和管理、关联交易的批准、关联交易的信息披露等作了明确规定。在重大日常关联交易管理中，公司着重抓好关联交易计划的制定，并对关联交易计划执行情况进行跟踪和控制。

(四) 控制程序

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、绩效考核控制等控制措施，不断完善内部控制体系。

1、不相容职务相互分离：公司对各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理，根据不相容职务分离的控制要求，实施相应的岗位分离措施，建立了岗位责任制度。在经济业务活动的授权、签发、核准、执行、记录、资产的维护与保管等环节进行了职责划分，各环节分别由相对独立的部门或人员执行。

2、授权审批：公司制定了明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。各级管理人员须在授权范围内行使职权和承担责任。

3、会计系统控制：公司根据《企业会计准则》制定了财务会计制度，内容涉及货币资金、实物资产、对外投资、采购与付款、筹资、销售与收款、成本费用等经济业务的财务管理，明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，建立和完善了会计档案保管和会计工作交接办法，并积极推行会计人员岗位责任制，充分发挥会计的监督职能，保证了财务数据的真实、可靠。

4、财产保护：公司制订了各项资产的管理制度，对各类资产的购置、验收、记录、保管、使用和处置等作了较为详细的规定，明确和规范了相关岗位职责和流程。各项资产统一由财务部门核算，财务部门对资产的管理履行会计监督职责。公司及下属企业对资金、往来款定期进行核对，对固定资产、存货等定期进行盘点、核实。

5、绩效考核：公司建立了战略绩效和运营绩效两级绩效管理体系，坚持市场导向、创利优先、创新驱动、系统最优原则，实行目标管理，制定了统一的评价标准和规范的考核流程，保证考核的公开、公平、公正；对内部各部门、单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬、职务任免、升降和奖惩等的重要依据，强化了对员工的激励与约束。

6、独立核查控制：公司设置了审计部，对公司的财务收支及其经济活动的真实性、合法性和有效性进行系统地评估，提出有效的改进意见，降低公司财务和各种业务风险。

（五）信息与沟通

信息与沟通系统是内部控制的神经系统，是有效实施内部控制的保障，直接影响着公司内部控制的贯彻执行、公司经营目标与整体战略目标的实现。公司采取互联网络、电子邮件、例行会议、专题报告、调查研究、员工手册、教育培训等多种方式，建立了有效的信息收集系统和信息沟通渠道，自上而下、自下而上地贯穿整个公司，实现所需的内部信息、外部信息在公司内部准确、及时传递和共享，确保董事会、管理层和员工之间有效沟通。公司还建立了良好的外部沟通渠道，如通过客户座谈会、走访客户等形式与客户进行沟通，通过供应商见面会、业务洽谈会等形式与供应商进行沟通等，从而对外部有关方面的建议、投诉和收

到的其他信息进行记录，并及时予以处理、反馈。

（六）对控制的监督

公司定期对内部控制进行评价，通过持续性监督检查和专项监督检查的方式及时评价控制的设计和运行并根据情况的变化采取必要的纠正措施。公司一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时就能够在相当程度上获得内部控制运行有效的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取积极措施及时纠正控制运行过程中产生的偏差，对违反内部控制规定的行为，及时进情况通报并追究相关责任人的责任。

四、公司拟进一步加强内部控制的措施

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。随着公司业务规模的进一步发展，公司拟采取以下措施进一步加强、改进和提高公司的内部控制：

（一）进一步完善法人治理结构，规范三会运作

公司将不断完善法人治理结构，进一步细化《公司章程》和《议事规则》的权限设置及审批制度，使公司重大经营决策在三会运作下合法有效地进行。在日常工作中特别是重大经济决策如对外投资、对外担保和关联交易决策中，充分发挥董事会职能，尤其是独立董事的作用，做到科学民主决策。

（二）进一步完善关联交易决策制度，规范关联交易

公司已制定并实施了《关联交易管理规定》并采取了一系列规范关联交易的措施。公司将进一步完善关联交易决策程序中的授权审批制度，对重大关联交易应严格履行必要程序，特别是应根据《独立董事制度》的要求，充分尊重独立董事的意见，确保关联交易的公允性。

（三）进一步加强成本费用管理

进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解，及时对比实际业绩和计划目标，控制成本费用差异，考核成本费用指标的完成情况，进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

（四）加强内部审计工作

公司董事会下设审计委员会，公司制订并实施了《内部审计管理制度》，由其下设的常设机构审计部，负责组织审查公司的内控制度，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评

价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。

同时，审计部根据年度审计工作计划，重点开展了对公司各项重要内部控制的审计监督活动，取得了良好效果，较好的完成了各自的本职工作，发挥出应有的监督作用。

五、管理层对内部控制有效性的认定

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司的各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部管理制度的贯彻执行提供保证。公司根据财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定于 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的。





营业执照

(副本)

编号 320100000202011270033

统一社会信用代码
913200000831585821 (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 天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业 合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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。



登记机关



2020年11月27日



证书序号: 000371

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

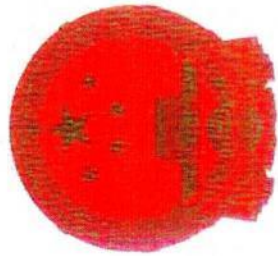
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



余瑞玉



证书号: 40 发证时间: 二〇一二年十二月八日
证书有效期至: 二〇一三年十二月八日



会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：余瑞玉

办公场所：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32000010

注册资本(出资额)：1002万元

批准设立文号：苏财会[2013]39号

批准设立日期：2013-09-28



证书序号：NO.010731

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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陆德忠
 Full name: 陆德忠
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1995-09-07
 Date of birth: 1995-09-07
 工作单位: 天衡会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 天衡会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 321081196909070336
 Identity card No.: 321081196909070336



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.



陆德忠(321000180003)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

陆德忠(321000180003)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 321000180003
 No. of Certificate: 321000180003

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1995 年 12 月 25 日
 Date of Issuance: 1995 / 12 / 25

2017 07 18

姓名	程正凤
Full name	程正凤
性别	男
Sex	1981-11-09
出生日期	江苏苏亚金诚会计师事务所(普通合伙)常州分所
Date of birth	常州分所
工作单位	32108119811109395X
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	



证书编号: 320000264368
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institution of CPAs

发证日期: 2016 年 03 月 30 日
Date of Issuance



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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.




程正凤(320000264368)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

程正凤(320000264368)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/y /m /d

10