

湘潭电机股份有限公司  
内控审计报告  
上会师报字(2023)第 4367 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 上海



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

## 内部控制审计报告

上会师报字(2023)第 4367 号

湘潭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,我们审计了湘潭电机股份有限公司(以下简称“贵公司”)2022年12月31日的财务报表内部控制的有效性。

### 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,并评价其有效性是贵公司董事会的责任。

### 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,贵公司于2022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。



# 上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

(此页无正文, 为《湘潭电机股份有限公司内部控制审计报告》之签字盖章页)

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

冯建林



中国注册会计师

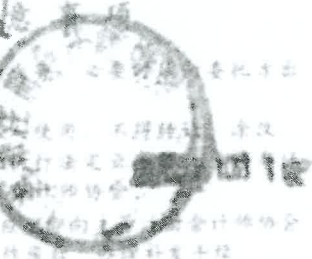
吴昊



二〇二三年四月二十七日

同意用照

- 一 注册会计师应当妥善保管本证书，不得转借、涂改、伪造、变造、损毁、遗失、出借或转让。
- 二 本证书的有效性依赖于注册会计师的持续执业。如果注册会计师停止执业，本证书将自动失效。
- 三 注册会计师应当遵守职业道德规范，保持独立性、客观性和公正性。
- 四 本证书如遗失，应当向发证机构申请补办。



NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client the 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.

冯建林 天健会计师事务所 湖南分所  
2011.10.13

姓名 冯建林  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1975-09-15  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 430121197509153712  
Identity card No.



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.



冯建林的年检二维码

证书编号: 430700360026  
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 02 日  
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

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

大信会计师事务所  
长沙分所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2023年2月8日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

上会会计师事务所  
湖南分所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2023年2月8日

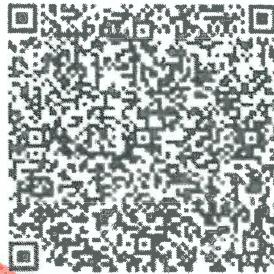
吴昊 男 1988-02-14  
大信会计师事务所(特殊普通合伙)长沙分所  
43102219880214167X

姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号 Identity card No.



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: 110101410481  
No. of Certificate

批准注册会计师协会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年05月  
Date of Issuance



本复印件已审核与原件一致

证书序号: 0001116

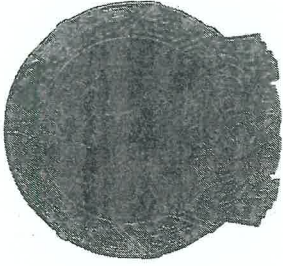
# 说明

- 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》。



二〇一七年十二月十八日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

上海会计师事务所 (特殊普通合伙)



张晓荣

注册会计师

本复印件已审核与原件一致

经营场所: 上海市静安区威海路755号25层

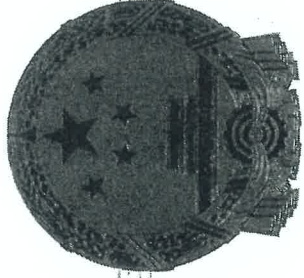
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000008

批准执业文号: 沪财会 [98] 160号 (转制批文 沪财会 [2013] 71号)

批准执业日期: 1998年12月28日 (转制日期 2013年12月11日)





证书序号:000362

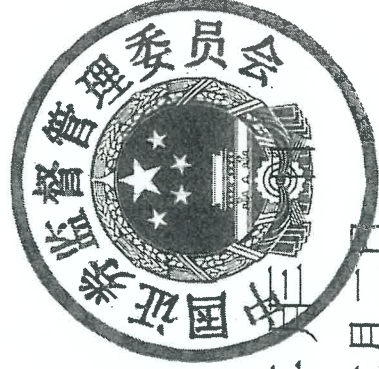
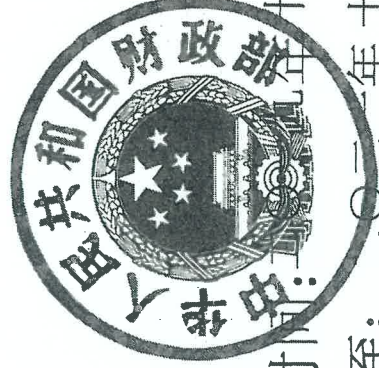
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张晓荣

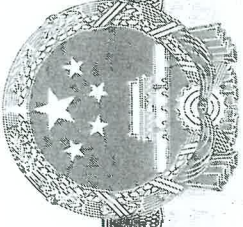
证书号：32

发证时间：二〇一二年十二月二日  
证书有效期至：二〇一五年十二月二日



本复印件已审核与原件一致





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202211240118

市场主体可自主选择更多符合自身特色的经营范围，更准确、更规范、更专业地反映自己的经营能力，从而更有助于企业换发营业执照后有序开展经营活动，进一步增强企业竞争力，开拓更多发展空间。



名称 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

出资额 人民币2910.0000万元整

成立日期 2013年12月27日

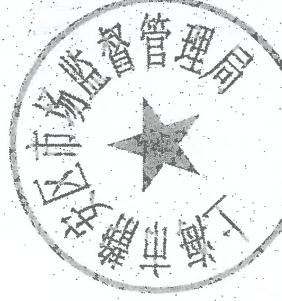
主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



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，出具相关审计报告；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。  
【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】

登记机关

2022年11月24日



本复印件已审核与原件一致