



大华核审[2019]004783号

浙江万里学院 2019 年本科教学质量报告

内部审核日期：2019 年 6 月 30 日

截至 2019 年 6 月 30 日

页次

目 录

1.0 总 则 1

1.1 编制说明 1

1.2 编制依据 1

内部控制鉴证报告

大华核字[2019]004783号

山西晋能环能新材料股份有限公司

管理层的责任

山西晋能环能新材料股份有限公司管理层负责按照《企业内部控制基本规范》

和相关规定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、完整地反映山西晋能环能新材料股份有限公司2019年6月30日与

内部控制相关的信息。

注册会计师的责任

注册会计师的责任是在执行鉴证工作的过程中，按照中国注册会计师执业

准则的要求，计划和实施鉴证程序，以对管理层在内部控制评价报告中

披露的内部控制的有效性发表鉴证意见。注册会计师的责任并不包括

对山西晋能环能新材料股份有限公司内部控制的有效性提供任何保证。

注册会计师的责任并不包括对山西晋能环能新材料股份有限公司内部控制

的有效性提供任何保证。注册会计师的责任并不包括对山西晋能环能新材

料股份有限公司内部控制的有效性提供任何保证。注册会计师的责任并不

包括对山西晋能环能新材料股份有限公司内部控制的有效性提供任何保证。

注册会计师的责任并不包括对山西晋能环能新材料股份有限公司内部控制

证券代码 834947 证券简称 耐普矿机

通过系统生成的 2019 年 6 月 30 日

券代码 834947

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

2019 年 6 月 30 日

公司的控制环境系由系统架构和治理层对内部控制的重要性所决定的控制环境

本公司内部控制环境由治理层对内部控制的重要性所决定的控制环境

诚信和道德价值观念的沟通

诚信和道德价值观念是控制环境的

本公司一贯重视该方面运用的政策

对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水

培训教育能使员工都能胜任其所处的工作岗位

治理层的参与程度

本公司治理层的职责本

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

治理层的参与程度

6. 职权与责任的分配

本公司采用向全体员工定期发放调查问卷的方式，调查了“职责分工与授权”“每经济事项均须有明确的授权控制”“确保经济业务流转经过了解释、核算和凭证”“对授权及审批流程进行有效控制”

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

编制符合企业会计准则的相关要求

资源政策调整

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

内部控制评价报告

《三》风险评估

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

风险评估是企业识别、分析、评价经济业务活动所面临的风险的过程。企业应当根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

控制活动是企业根据风险评估结果，采取相应的控制措施，将风险控制在可接受的范围内。

面对各种变化能够及时采取适当的进

外部人士的有效沟通，使管理

四、公司主要内部控制制度及执行情况

本公司先后通过了国际质量管理体系认证(ISO9001)、国际环境管理体系认证(ISO14000)

采用国际公认的管理体系认证，建立了一整套完整的管理制度，对岗位职责分工及权限、

制衡监督机制作了明确规定。公司内部控制制度建设充分考虑内部环境、风险承受、经营

制活动、信息沟通及财务报告等控制活动所需资源，财务系统、销售系统、生产系统、

采购系统、存货系统、固定资产系统、信息系统、人力资源系统、法律事务系统、物资采购

收集、测量、分析、汇总公司经营的各项数据和信息基础上，获取公司整体绩效的重要数据。

的方向是：一是发展，系统的改进与创新。

3、人力资源方面

公司的人力资源管理，以人力资源规划

1、信用体系建设

公司通过研究应用金蝶ERP系统管理企业日常业务数据，提升业务数据的准确性。

在信用体系建设方面，公司通过建立信用体系，提升企业信用水平，降低信用风险。

公司通过建立信用体系，提升企业信用水平，降低信用风险。

公司通过建立信用体系，提升企业信用水平，降低信用风险。

一是建立信用体系，提升企业信用水平，降低信用风险。

（二）业务控制制度

1、基础管理方面

（一）职能分工：职能分工对业务控制至关重要。公司在各部门的职责分工中，明确各部门的职责分工。

（二）绩效考核：绩效考核是衡量员工工作表现的重要手段。公司建立了科学的绩效考核体系。

2、采购付款管理流程

公司制定了采购计划管理、供应商管理、采购实施和付款管理四个主要控制流程，符合

公司制定了严格的采购计划和授权审批程序。公司制定了《采购管理办法》、《供应商管

理制度》、《招标采购管理办法》、《采购付款流程管理制度》等。整套与采购付款相关

的制度，合理设置采购与付款业务的部门和岗位，明确职责权限，建立和完善采购

付款的控制程序，加强采购计划的编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的

控制、验收、退货、采购的监控、付款、会计处理等各个环节的控制，加强采购计划的

编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

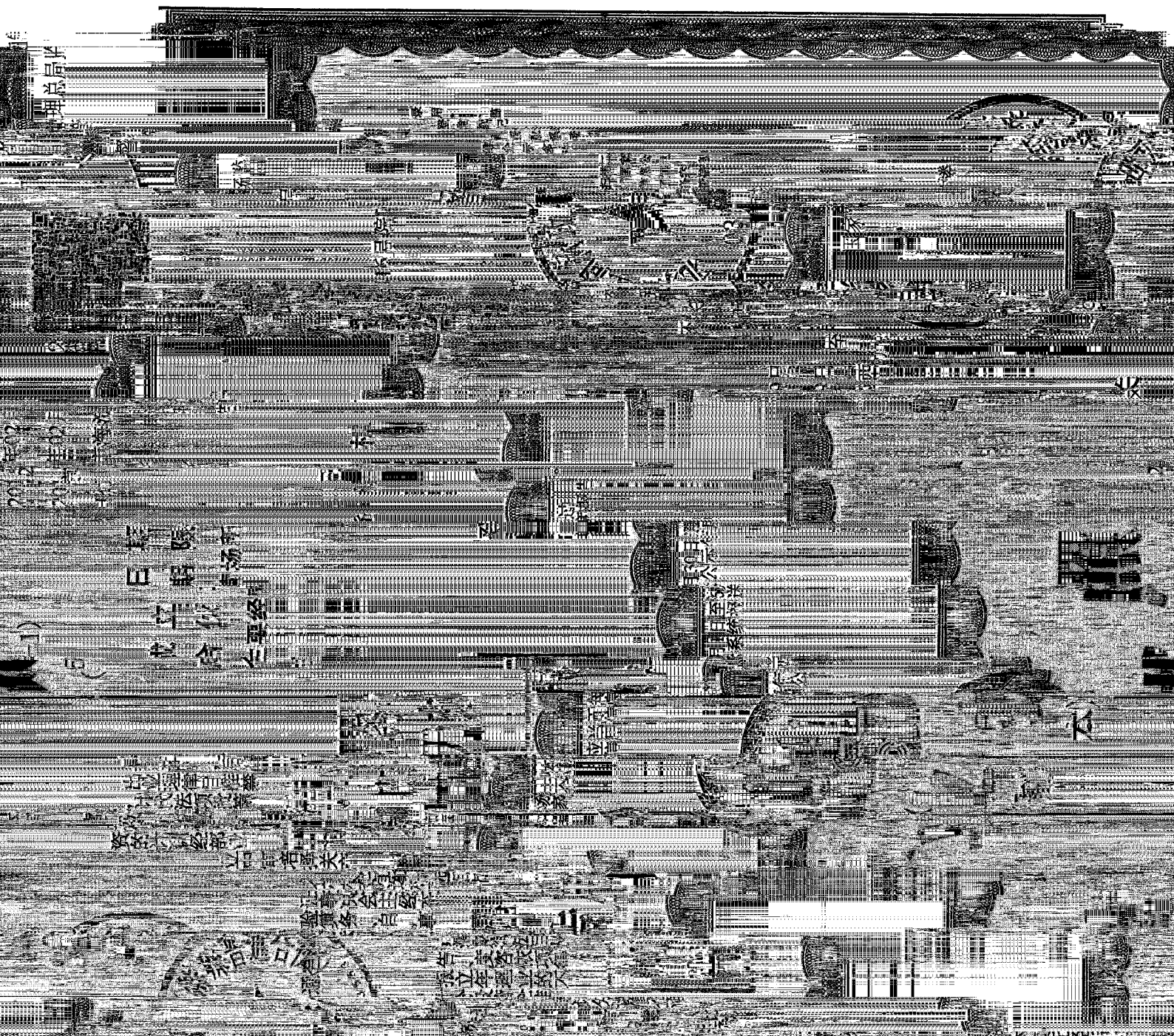
编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

编制与审批、授权管理、供应商的选择、采购付款的控制程序，加强采购计划的

内部控制评价报告第10页



0000093

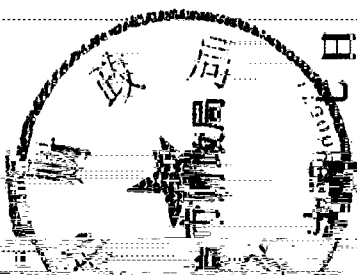
持有人经财政
部门法定业务的

事项发生变动的，

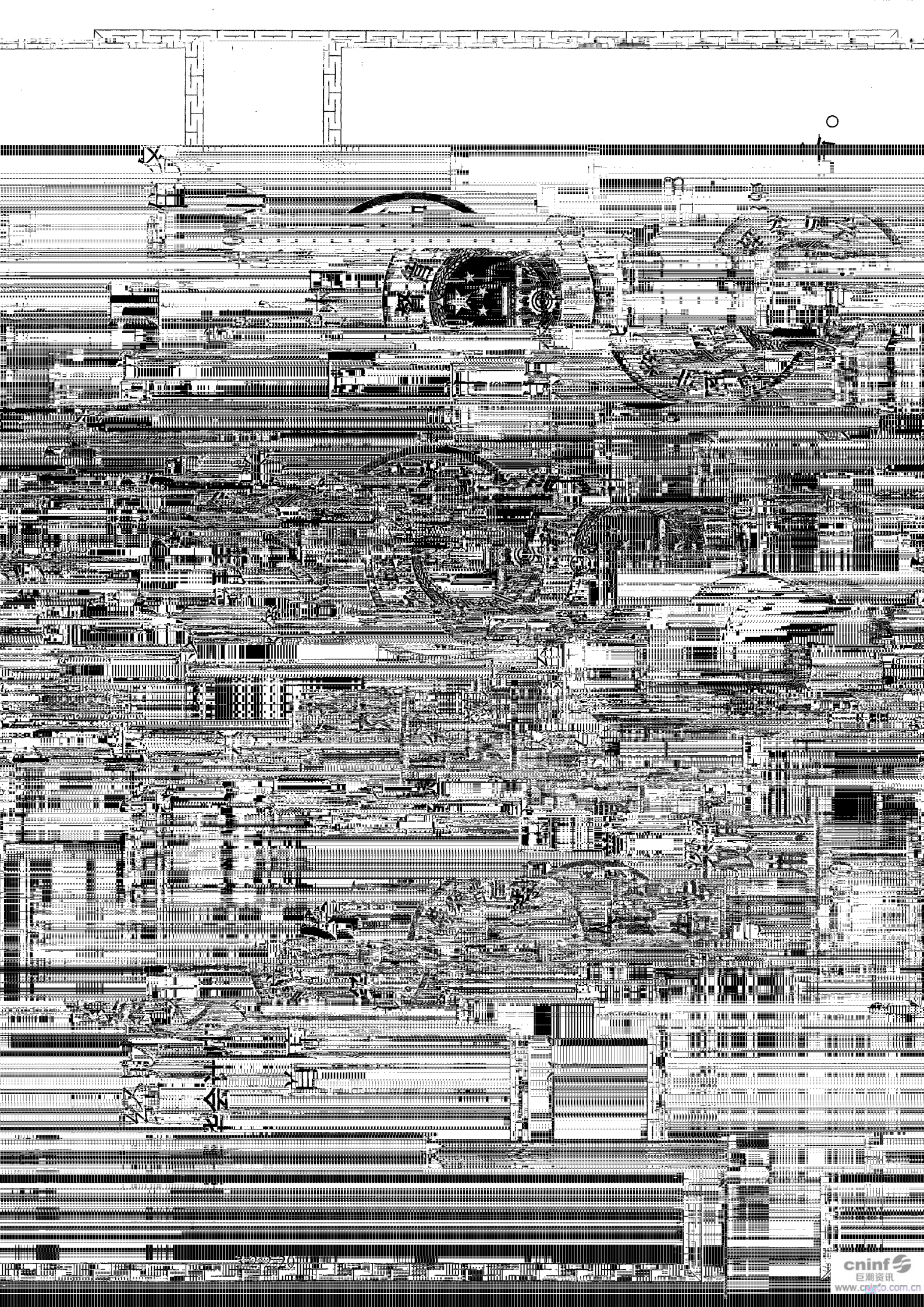
涂改、出

的，应当向财

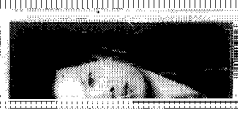
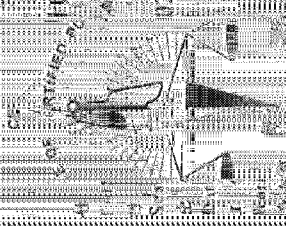
《证书》。



中国财政部制



COUNTRY



Registration

2017.7.24

2018.7.24

This certificate is valid for another year after this renewal

年度检验
Annual Renewal

证书编号: 36010001
No. of Certificate

北京注册会计师协会 江西省
Beijing Association of CPAs Jiangxi

发证日期
Date of Issuance

