

证券代码: 870294

证券简称: 盈达股份

主办券商: 天风证券

## 上海盈达空调设备股份有限公司

### 关于公司收到中国证券监督管理委员会上海监管局

### 监管关注函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

上海盈达空调设备股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 11 月 3 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局出具的《关于对上海盈达空调设备股份有限公司的监管关注函》（沪证监公司字[2023]413 号）（以下简称“关注函”）。根据关注函要求，于 2023 年 11 月 9 日向中国证券监督管理委员会上海监管局作出回复，现将回复内容公告如下：

#### 中国证券监督管理委员会上海监管局：

公司收到关注函后高度重视，及时向公司实控人、董事、监事、高级管理人员及相关部门进行了通报，并对《关注函》中涉及的关注事项进行分析和核查，认真对照公司内部管理制度，结合实际情况，制定整改方案，明确整改责任，就《关注函》中提出的问题切实进行整改，具体整改情况如下：

#### 一、 生产系统存在内控缺陷

现场检查中发现的公司生产系统内操作人员工作职责不明确，存在 ERP 系统中出现生产助理权限过大，制作生产订单，同时审核生产订单，以及在人员时间安排紧张的情况下制作材料出库单。

**整改措施：**生产系统内控制理。公司对系统中的所有操作人员的权限进行核对，删除系统中同一职务不同级别多人权限的功能，严格做到职权分离。

**整改责任人：**各业务部门负责人、行政部门负责人。

**整改完成时间：**已完成整改并将持续规范。

## 二、 缺乏进销存相关的存货管理制度

**现场检查中发现公司存货管理制度不够完善。**

**整改措施：**存货管理制度规范化。公司在很早以前已建立一整套完善的与存货管理相关内控制度，包括《采购管理制度》、《生产管理制度》、《销售管理制度》、《仓库管理制度》、《财务管理制度》等。上述制度对存货生产、采购、仓储、销售等各个环节进行了明确规定，为公司存货管理的规范奠定了基础。由于人员的变动，公司对相关人员制度的宣讲不到位，导致在现场检查时有些人员制度及流程表述错误，检查结束后公司第一时间组织人员进行培训，确保所有相关岗位人员对制度清晰明了。

公司《采购管理制度》规定公司建立采购与付款业务各个环节的岗位责任制度和内部控制制度，明确公司内部相关部门和岗位的职责、权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督。《生产管理制度》、《仓库管理制度》规定公司建立生产与仓储管理各个环节部门职责、生产任务的推进、货品验收入库、货品保管、货品的领用与发出、盘点与处理的要求进行了明确。《销售管理制度》对部门职责分工及授权审批、销售与发货控制、收款控制进行了详细规定。

**整改责任人：**采购部负责人、生产部负责人、仓储部负责人、销售部负责人。

**整改完成时间：**已完成整改并将持续规范。

## 三、 存货管理不规范

**现场检查中发现公司存货存放及盘点数量不准确。**

**整改措施：**存货管理规范化整改。公司财务部与仓储部对问题进行认真研究，完善存货管理制度及流程；细化存货出库操作流程，健全存货出库手续；强化存货出入库管理，提高存货管理的效率和水平；仓库定期进行盘点，月末财务部对仓库进行抽盘，发现差错及时找出原因，并作相应调整，如涉及账目金额调整，必须报相关负责人批准后方可进行，严格做到账物相符。

现场检查结束后，公司多次对相关人员进行作业培训，明确责任人，对存放现场进行整理整顿，实物与数量逐一进核实，并对 2023 年 8 月、9 月、10 月的存货数据进行盘点，盘点结果与账面一致。

**整改责任人：**仓储部负责人、财务部。

**整改完成时间：**已完成整改并将持续规范。

本次现场检查对于公司改进相关工作起到了重要的推动作用。公司将以此整改为契机，增强合规意识，认真持续地落实各项整改措施，加强相关培训，提高财务核算和内控管理水平，提升信息披露质量，从而实现公司规范、持续、健康发展。

上海盈达空调设备股份有限公司

董事会

2023 年 11 月 10 日