
四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85592480
邮编:610041
电邮:schxcpa@163.net

成都华气厚普机电设备股份有限公司

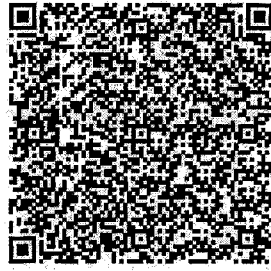
内部控制鉴证报告

川华信专(2015)019号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、内部控制鉴证报告

防伪编号: **0282015010037329545**
报告文号: 川华信专(2015)019号
委托单位: 成都华气厚普机电设备股份有限公司
事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
报告日期: 2015-01-29
报备时间: 2015-01-31 10:03
被审单位所在地: 四川成都
签名注册会计师: 陈更生
刘均



防伪二维码

成都华气厚普机电设备股份有限公司 2014年度内部控制鉴证报告

事务所名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
事务所电话: 028-85598599
传 真: 028-85592480
通 讯 地 址: 成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
电 子 邮 件: schxcpa@163.net
事务所网址: <http://www.hxcpa.com.cn>

业务报告使用防伪编号仅证明该业务报告是由经依法批准设立的会计师事务所出具, 报告的法律主体是签字注册会计师及其所在事务所。如业务报告缺乏防伪封面或者防伪封面提供的信息无法正常查询, 请报告使用人谨慎使用。

四川省注册会计师协会
防伪查询电话: 028-85316767、028-85317676
防伪查询网址: <http://www.scicpa.org.cn>

内部控制鉴证报告

川华信专（2015）019号

成都华气厚普机电设备股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对成都华气厚普机电设备股份有限公司（以下简称贵公司）后附的《关于2014年12月31日与财务报表相关的内部控制的自评报告》（以下简称“自评报告”）中所述的贵公司2014年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评价其有效性是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对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实施鉴证工作，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、测评和评价内部控制设计的合理性和执行有效性以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们的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

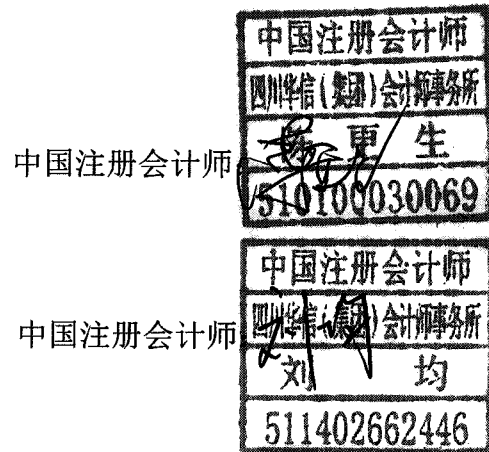
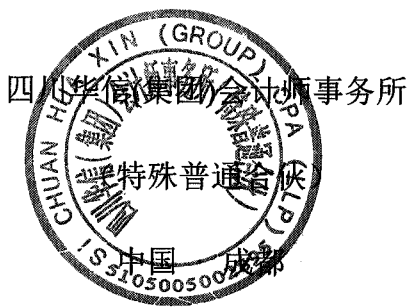
内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生而未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、鉴证意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》标准建立的与财务报表相关的内部控制于2014年12月31日在所有重大方面是有效的。

五、其他说明

本鉴证报告仅供贵公司申请首次公开发行股票并上市申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。



二〇一五年一月二十九日

内部控制有效性的自我评价报告

为保证公司业务正常开展,保护资产的安全、完整,保证会计资料的真实性、合法性和完整性,依据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》等相关法律、法规和规范性文件的要求,成都华气厚普机电设备股份有限公司(以下简称“本公司”“公司”或“华气厚普”)不断健全内部控制体系,强化对内部控制的检查,有效防范了经营风险、财务风险和研发风险,确保了公司的稳健经营。

一、公司的基本情况

成都华气厚普机电设备股份有限公司前身为成都华气厚普机电科技有限责任公司,由成都龙泉华科实业投资有限责任公司、江涛、石勇智、骆群仙、罗虹于2005年1月7日共同出资组建。初始注册资本为400万元人民币。2010年6月29日公司提取公司盈余公积金转增股本,公司的注册资本变更为840万元。

2010年7月公司引入风投,全体股东同意吸收成都德同银科创业投资合伙企业为公司股东,公司注册资本变更为1000万元;

2010年8月14日,2010年第一次临时股东大会同意了有限公司整体变更为股份有限公司决议,2011年2月22日经成都市金融办出具《关于成都华气厚普机电科技有限责任公司整体变更工商登记的函》(成金融办函[2011]14号)同意公司整体变更设立股份有限公司,变更设立时注册资本为5000万人民币。

2011年7月,根据2011年第一次临时股东大会决议,通过《关于成都华气厚普机电设备股份有限公司管理层(骨干员工)增资扩股的议案》,公司注册资本变更为5242万元人民币。

2011年8月,根据2011年第二次临时股东大会决议,通过《关于成都华气厚普机电设备股份有限公司增资扩股的议案》,公司的注册资本变更为5640万元人民币。

2011年6月27日,邹传模与李康民签订股权转让协议,邹传模将其持有的本公司0.5万股股权转让给李康民。

截止2014年12月31日，经过上述股权变更，成都华气厚普机电设备股份有限公司股东人数变为60人，注册资本为56,400,000.00元。股权结构列示如下：

股东名称	出资金额	比例(%)
江涛	25,355,000.00	44.96%
成都德同银科创业投资合伙企业	8,000,000.00	14.18%
唐新潮	7,980,000.00	14.15%
林学勤	4,725,000.00	8.38%
华油天然气股份有限公司	4,200,000.00	7.45%
成都博源腾骧投资合伙企业(有限合伙)	920,000.00	1.63%
北京爱洁隆新能源技术有限公司	920,000.00	1.63%
成都同德投资合伙企业(有限合伙)	900,000.00	1.60%
新疆新玺股权投资有限合伙企业	620,000.00	1.10%
华控成长(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	620,000.00	1.10%
李凡等50名自然人股东	2,160,000.00	3.82%
合 计	56,400,000.00	100.00%

二、公司建立内部控制制度遵循的原则和目标

(一) 公司制定内部控制制度遵循的基本原则

1. 合规性原则。合规性是指公司内部控制制度必须符合《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制应用指引》等国家的法律、法规和政策；

2. 全面性与系统性原则。内部控制制度涉及公司经营活动的各个方面，其内部监督和控制贯穿于经营管理活动的全过程。华气厚普的每一个员工既是内部控制的主体，又是内部控制的客体；既要对其负责的作业实施控制，又要受到其他人员或制度的监督与制约。

内部控制使公司内部各职能部门、各岗位形成较为系统的既互相制约又具有纵横交错关系的统一整体，确保各职能部门和各岗位均能按特定的目标相互协调地发挥作用，最终实现公司内部控制的总体目标。

3. 内部牵制及不相容原则。内部牵制是指在部门与部门、员工与员工以及各岗位之间所建立的互相验证、互相制约的关系，属于公司内部控制制度一个重要组成部分。其主要特征是将有关责任进行分配，使单独的一个人或一个部门对任何一项或多项经济业务活动没有完全的处理权，必须经过不相容的其他部门或人员的验证、核对和制约。

4. 权责明确、奖惩结合原则。根据各职能部门和岗位的职能与性质，明确各

职能部门及人员应承担的责任范围,赋予相应的权限,制定操作规程和处理程序、手续,确定追究、查处责任的措施与奖惩办法等,使权有所属,责有所归,利有所享,避免发生越权或互相推诿的现象。

5. 成本效益原则。在内部控制活动中贯彻成本效益原则,就是要力争以最小的控制或管理成本获取最大的经济效益。要实行有选择的控制;要努力降低控制成本,尽量精简机构和人员,改进控制方法和手段,提高效率。

6. 可操作性原则。内部控制制度必须符合华气厚普公司实际情况,无论是业务流程控制点的设置,还是授权项目权限的确定,都要考虑实际管理工作中是否可行,保证其可操作性。

(二) 公司建立内部控制制度的目标

合理保证公司经营管理合法合规、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,促进公司实现发展战略。

三、公司内部控制体系结构

(一) 控制环境

1. 公司法人治理结构

(1) 股东大会:为维护公司股东的合法权益,明确股东大会的职责权限,保证股东大会依法行使职权,根据《公司法》、《证券法》及《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》有关规定,公司制定了《股东大会议事规则》,对股东大会的性质和职权、召集、通知、会议的提案,股东大会的议事程序和决议等做出了明确规定,保证了公司股东大会的规范运作。

(2) 董事会:作为公司的执行机构,对股东大会负责。董事会严格按照《公司章程》及相关制度,在规定的职责范围内行使经营决策权,并负责公司内部控制体系的建立和监督,建立和完善内部控制的政策和方案,监督内部控制的执行,对公司内部控制制度的制定和有效执行负责。董事会独立于经理层和大股东;董事对于自身的权利和责任有明确的认知,并且有足够的知识、经验和时间来勤勉、诚信、尽责地履行职责;董事会能够保证公司建立并实施有效的内部控制,审批公司发展战略和重大决策并定期检查、评价其执行情况,明确设立企业可接受的风险承受度,并督促经理层对内部控制有效性进行监督和评价。按照建立现代企业制度的要求和《公司法》以及其他相关法律、法规、《公司章程》的规定。公司制定了《董事会议事规则》明确了董事会的性质和职权、董事会的产生、董事

（包括独立董事）的权力和义务、董事会会议召开、董事会工作程序等，保证了董事会的规范运作。

（3）监事会：是公司的监督机构，对股东大会负责。监事会职责清晰，按照《公司章程》等法规和规章制度规定的职权范围，对公司财务状况，依法运作情况，董事会对股东大会决议的执行情况，董事、高级管理人员在执行公司职务时有无违反法律、法规的情况进行监督、检查，并就公司重要事项发表独立意见。根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》和《公司章程》的规定，公司制定了《监事会议事规则》，对监事职责、监事会职权、监事会召集与通知、议事规则和纪律等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了监事会内部机构的设置及议事程序，明确了监事会的职责权限，保证了监事会职权的依法独立行使，提高了监事会的工作效率和决策的科学性水平。

（4）总经理：为了进一步规范公司总经理、副总经理等高级管理人员的职责权限，提高工作效率，规范公司经营运作和管理，公司根据《公司法》和《公司章程》等有关规定制定了《总经理工作细则》，对公司总经理等高级管理人员的分工、权限、义务、责任以及总经理办公会的运作管理程序等做了明确的规定，保证公司高级管理人员依法行使管理职权，促进公司管理层提高经营管理水平，保障股东权益、公司权益和员工的合法权益不受侵犯。

2. 内部审计监督体系

公司监事会依据《监事会议事规则》行使职权，对股东大会负责，对董事、经理和高级管理人员依法履行职责进行监督。

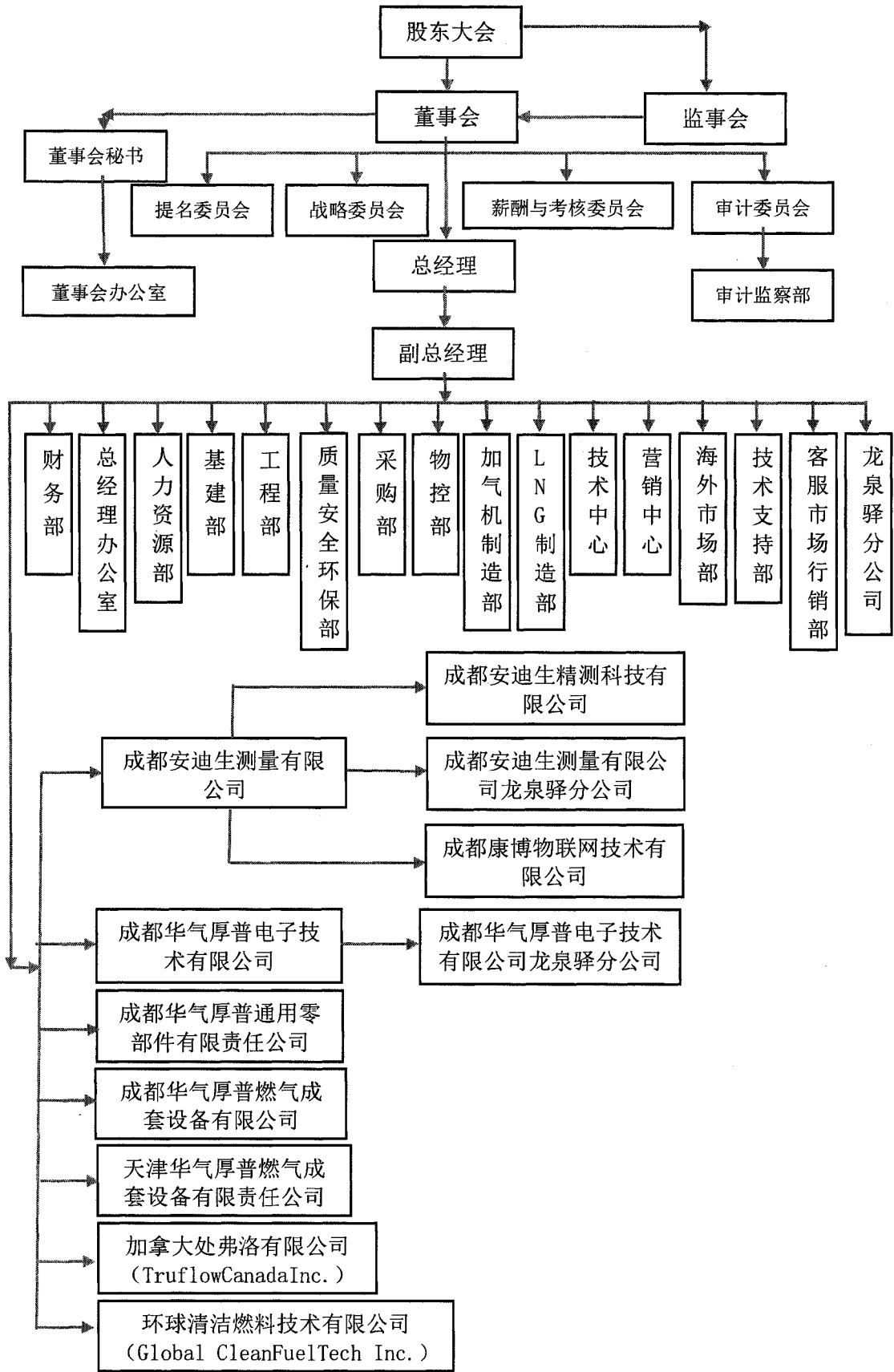
根据《企业内部控制基本规范》及《公司章程》等有关规定和股份公司规范化的要求，公司在董事会下设审计委员会、制定了《审计委员会工作细则》，明确审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的董事会专门工作机构，主要职责是依据《公司章程》的规定对公司内部控制、财务信息和内部审计等进行监督、检查和评价等。

公司设审计部，制定了《内部审计制度》，对审计部的职责权限以及具体工作时的审计范围、审计程序、审计职权、职业道德等予以明确规定。其中特别强调内部审计机构负责人由具备相应的独立性、良好的职业操守和专业胜任能力的人士担任；采用定期和不定期的方式核查，审计部开展工作不受其他部门或者个

人干涉；内部审计机构对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照企业内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会报告。上述制度的制定与实施，从制度的层面为防范内部控制风险和提升管理效能奠定了基础。

3. 组织结构

公司根据发展情况和未来发展目标，通过咨询顾问、行业专家的帮助和指导，借鉴行业的最佳实践经验，稳步推进了组织变革，建立了全新的公司组织架构，划分了多个事业部，各部门之间职责明确，相互牵制。公司对下属子公司采取纵向管理，母公司通过生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等对控股子公司进行集中统一管理。具体的组织结构图如下：



4. 人力资源管理

公司根据国家有关法规政策，结合公司自身的业务特点，制定和完善了《人力资源招聘管理制度》，《人力资源培训管理制度》等一系列人力资源管理制度。同时为满足公司各办事处及分子公司人才需求，规范公司人力资源本地化招聘管理，建立科学、高效、有序的招聘管理体系，加快高质量人才开发，有效降低招聘成本。公司颁布实施了《成都华气厚普机电设备股份有限公司本地化招聘管理制度》明确了人员招聘的流程，特别是中层以上的管理人员，要求既有娴熟的业务技能，又具备符合华气厚普核心价值观的人员才能最终被录用。为使新员工更快融入到华气厚普机电设备股份有限公司，公司对新进员工进行岗前培训教育、企业文化、企业理念及核心价值观培训；为使老员工能适应公司不断发展需要，公司根据行业发展状况，定期、不定期对老员工进行市场营销、专业技术、职业素养、管理科学等方面培训。使公司每一位员工都能胜任目前所处的工作岗位，为员工未来职业发展提供了更宽广的空间。为了进一步稳定员工队伍，激励员工追求卓越的态度，公司还制定了《人力资源薪资管理制度》、《奖励与处罚制度》等一系列人事管理内控制度及相关薪资福利等内控制度，既完善了优胜劣汰机制，提高了员工的竞争意识，同时也保障了员工的合法权益，为员工在企业内部的职业发展规划了明确的方向，解除了员工的后顾之忧。为了更好的加强公司的团队建设，发扬团队精神，公司增加了部门员工的团队建设费用。使各部门员工高度团结、紧密合作，为公司发展奉献出自己的力量。

公司制定规范的员工守则和书面政策声明，并传达到全体员工，做到人人遵纪守法、诚实守信。提供职业道德操守方面的指导和培训，使全体员工养成“守法纪、讲诚信”的意识，在一般和特定环境下都能够做出正确的判断并采取恰当的行动。

公司非常重视员工素质的培养，为强化公司员工的责任意识和勤勉尽责精神，不断提升员工的综合素质和工作效能，公司针对管理层、技术层、业务层、作业层等不同层级制订了四种不同的考核与激励制度，公司不定期对中高层进行培训，提升中高层管理人员的综合技能——领导力、情绪管理、时间管理、沟通技巧、团队建设、员工激励等，有效提升了部门、公司整体业绩，增强了企业凝聚力和员工满意度，实现了覆盖全员工作业绩和行为能力的绩效管理。公司以构建岗位职级体系，拓展员工发展空间，完善绩效管理为重点，构建了以岗位为基础的符

合现代制造业企业要求的人力资源管理体系。公司目前已形成一个整体素质较高的团队。总体而言，人力资源管理的内部控制执行有效。

5. 企业文化培养

公司根据发展战略和自身特点，总结优良传统，挖掘文化底蕴，提炼核心价值，确定文化建设的目标和内容。“团结、实效、创新、勤奋”为股份公司在生产经营实践中逐步总结归纳形成的为公司管理层及各部门员工所充分认同的具有自身特色的企业文化。

团结——一切工作开展的基础。

实效——任何工作的开展以实效为目标。

创新——创新是企业长远发展的助推力。

勤奋——唯有勤奋才能保持企业具有旺盛的竞争力。

“团结、实效、创新、勤奋”八字方针是企业文化的重要组成部分。充分展示出了企业精诚团结、积极向上、创新求实、注重实效、勤奋践行的精神风貌。公司坚持以人为主体的，以价值为核心，以文化为引导，以规章制度为保证的现代企业文化，形成公司强大的凝聚力，树立起共同的企业追求、共同的行为准则、共同的道德规范，共同的责任感、荣誉感。

公司持续推行和弘扬“团结、实效、创新、勤奋”的企业文化。努力在扩大资源、拓展市场、降本增效、严谨投资等方面取得新的突破，将股份公司建设成为一个主业突出、资产优良、科技创新、管理科学、财务严谨，国际一流的加气站成套设备解决方案供应商。

“以人为本”是公司企业文化建设信守的重要原则。在企业文化建设中牢固树立以人为本的思想，坚持全心全意依靠全体员工的方针，尊重劳动、尊重知识、尊重人才、尊重创造，用美好的愿景鼓舞人，用宏伟的事业凝聚人，用科学的机制激励人，用优美的环境熏陶人。努力为全体员工搭建发展平台。提供发展机会，挖掘创造潜能，增强主人翁意识和社会责任感，激发其积极性、创造性和团队精神。为广泛听取广大员工的意见与建议，让员工有一个合理表达诉求的渠道，加强公司内部员工沟通与交流，深入了解员工思想状况，及时发现公司生产、管理中存在的问题，公司设立了总经理意见箱。在尊重全体员工的首创精神下，有步骤的发动全体员工广泛参与，从基层文化抓起，集思广益，群策群力，全员共建。

我公司通过强化企业文化建设的领导责任。公司董事会及高级管理人员高

度重视企业文化建设，对公司企业文化的建设进行系统思考，出思想、谋思路、定对策，确定本企业文化的建设和内容，提出正确的经营管理理念。通过梳理完善相关的管理制度，形成企业文化规范，以制度规范员工的行为。

（二）风险评估过程

公司以“合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略”为内部控制的目标，并在此前提下进行风险识别、风险评估和风险应对。公司在实施充分的调研和科学分析的基础上，准确识别影响公司内部控制目标的内部风险和外部风险。

1、识别、评估及应对外部风险

公司在风险评估时，所关注的外部风险影响因素包括：经济形势与市场竟争、产业政策等经济因素；法律、法规、监管要求等法律因素；技术进步、工艺改进等科技因素；自然灾害、环境状况等自然因素。

公司系国内领先的 LNG、CNG、L-CNG 清洁燃料加注设备整体解决方案和信息化集成监管系统供应商，是目前国内同行且 CNG 获得欧洲 CE ATEX 认证的厂家。

公司拥有一批专业从事 CNG、LNG、L-CNG 加气站机电设备及网络技术研发的高素质专家队伍，掌握 LNG、CNG 加气站成套设备及其信息化核心技术，拥有自主知识产权。“基于网络化管理的高安全性 CNG 加气机”获国家科技部科技型中小企业技术创新基金，“加气站安全远程监控系统”及“橇装式 LNG 加气站 PLC 控制系统”被列入国家 863 计划，华气厚普公司技术中心被授予四川省企业技术中心。

公司主要服务项目包括 LNG、CNG、L-CNG 成套设备、加气站 SCADA 控制系统、加气站 IV 卡智能网络化调度、管理、结算系统和基于 LNG、CNG、L-CNG 加气站电子标签技术的汽车钢瓶安全监控系统供应，公司加气站安全运营调度管理系统及 LNG、CNG、L-CNG 集成监管系统可根据政府监管部门和天然气运营公司的需求进行个性化开发。

公司获得了 ISO9001: 2008 质量体系认证，建立了较为完善的市场营销网络和售后服务体系。为了更好地进行公司总部对客户的培训，提高公司对客户的培训效果，公司形成了对外培训管理办法。力争为用户提供一流产品、一流服务的同时，更提供了强有力的安全运营保证。产品市场占有率实现了国内领先，加

气机产销量全球排名前茅。产品远销新加坡、巴基斯坦、伊朗、缅甸、孟加拉国、泰国、俄罗斯、乌兹别克斯坦等国，在国内外同行业中享有较高的声誉。

公司在经营过程中，围绕宏观政策和市场需求，以研发为主导，立足国内市场的同时紧盯国际市场，及时调整公司发展战略，充分评估并应对外部风险。

2、识别、评估及应对内部风险

公司在风险评估时，所关注的内部风险影响因素包括：高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力、团队精神等人员素质因素；经营方式、资产管理、业务流程设计、财务报表编制与信息披露等管理因素；财务状况、经营成果、现金流量等基础实力因素；研究开发、技术投入、信息技术运用等技术因素；营运安全、员工健康、安全环保等因素。

公司按照《公司法》的规定，建立了股东大会、董事会与监事会分别履行决策、管理与监督的职能，并按各自的《工作细则》开展工作。

公司建立了相应的内部控制机构，如：审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等。

公司根据自己业务的特点和需要设置了相应的管理部门，建立、健全了相应的控制制度。

公司建立了质量安全环保部，建立了符合国家、政府和行业规定的《质量手册》、HSE 体系文件并严格按照制度文件执行。定期或不定期在全公司开展安全、健康、环保方面的知识竞赛及消防演练活动，将各种不安全因素消灭在萌芽状态之中。

建立了严格的质量控制体系和检验标准，坚决杜绝不合格的产品进入市场，在生产经营中严格遵守国家的法律、法规。

公司对科技创新十分重视，在预算中优先安排科研经费，对创新的科研成果给予重奖，确保华气厚普公司在行业中的竞争地位。

公司对人力资源这一影响内部控制的因素给予足够重视，选聘员工时，重视其职业道德素养与专业胜任能力；公司定期对每一个员工，包括高级管理人员进行职业修养和业务培训，确保员工能够诚实守信的职业操守、遵纪守法、不损害投资者、债权人的利益。公司的监事会严格按照《公司法》开展监督工作，控股股东承诺严格遵守《公司法》的规定，履行股东义务，行使股东权利，不从事与公司业务有竞争的业务活动，以公平、公正的原则处理与公司的关系，以保障

中小投资者的利益。公司建立了独立内部审计机构并直接对董事会负责，按照内部审计制度开展工作，具体对经营活动和内部控制执行情况进行检查和监督，提出建议和意见，确保内部控制制度的贯彻和实施。

公司建立了投诉举报制度，公司鼓励员工就财务报告和信息披露方面弄虚作假的行为，对未经授权、滥用职权或采取其他不法行为侵占、挪用公司财物现象，在开展公司业务时利用公司影响力谋取不正当利益的行为向公司董事会、监事会、审计委员会等类似机构进行举报，以杜绝舞弊现象的发生。

（三）主要控制活动

1. 建立健全内部控制制度

（1）公司内部控制：根据现代企业管理的要求，公司制定了《权限控制制度》、《奖励与处罚制度》等内部控制制度，这些制度对公司各职能部门的职责和权限、考核和奖惩等作出了明确的规定，形成了一套完整的科学决策、执行和监督机制，保证了公司决策机构的规范运作和各项业务活动的健康运行，为公司实现经营管理目标，建立符合现代管理要求的内部组织结构夯实了基础。

（2）采购与付款环节内部控制：公司制定了《物资采购管理制度》、《采购计划管理制度》、《供应商开发管理制度》、《仓储管理制度》等一系列控制制度，从制度上规范了公司物资采购行为，进一步加强了公司物资采购管理，降低了采购成本，提高了物资采购透明度和资金使用效率。

公司设立独立的采购部负责物品的询价与采购，通过深入的行情分析对每项采购进行询价，然后，从中选出几家较优的供应商，进行评审，从中确定最优的供应商。同时，公司定期组织人员对物资采购透明度和资金使用效率进行分析。

采购的货物首先由质检部进行检验，合格的由质检部开具《入库通知单》，仓库管理员再根据《入库通知单》进行验收。对于不符合采购合同的货物，由采购人员负责接洽和退货工作。采购所需支付的款项，严格按照合同执行，采购指定专人负责管理未付款项，并定期与供应商核对。到合同约定的付款期时，由采购部提出申请，财务中心根据记录并核对合同后提出意见经过审批后支付货款。

（3）销售收款环节内部控制：公司按照销售与收款业务流程的不同，分别制定了不同的内部控制。公司对客户实行“款到发货与信用控制”政策，颁发了《关于公司 CNG、LNG 销售合同签订及履行的相关规定》。在确定客户时首先由营销中心的信用员对客户进行评级，充分考虑客户的信誉、财务状况等情况下，对

客户的信用进行打分、评级。对符合赊销的客户，由营销中心提出申请，按公司规定的权限集体决策审批。营销中心主要负责处理销售订单、客户信用评级、执行销售政策和信用政策、催收货款、负责签订合同；财务部负责销售款项的记录和结算、监督管理货款的回收。

通过对职务分离、业务流程控制、财务结算控制等关键控制点，采取相应的控制措施，实现销售与收款不相容岗位相互分离、制约和监督，并最终促成公司销售目标的实现。财务部配备专门会计对库存商品、应收账款进行明细核算和开具发票。坏账的核销按照规定的权限经过财务总监、总经理或董事长批准。

（4）生产环节内部控制

生产环节内部控制：公司制定了《生产计划管理制度》、《生产物料管理制度》、《生产调度制度》、《生产设备管理制度》、《生产安全管理制度》《仓储管理制度》《财务核算制度》等内部制度。

公司建立了生产和仓储循环相关的职责分工的政策和程序。公司生产和仓储循环的职责分工明确、合理，存货保管人员与领用人员、验收人员、盘点人员分离，这些合理的分工有助于公司建立有效的内部控制。各相关部门之间相互控制并在其授权范围内履行职责，同一部门或个人不得处理生产与仓储业务的全过程。

（5）固定资产管理环节内部控制：

① 固定资产

公司制定了《固定资产管理制度》，公司固定资产由归口部门物控部负责管理。对固定资产等的采购管理及审批、调拨和转移、固定资产的折旧、维护和报废等环节进行控制，建立了固定资产目录、编号、卡片制度，完善了固定资产申购、验收、领用、租赁、维修和报废审批手续，并定期组织对固定资产进行清查盘点，保证了账、卡、物相符。该类措施涵盖了固定资产内部控制的各个方面，总体上与公司的规模和业务发展相匹配，总体而言，固定资产的内部控制设计健全、合理。报告期内，公司的固定资产管理岗位不存在不相容职位未分离的情况；固定资产按照其用途进行分类归口管理，按照其实际使用方归口保管；固定资产的验收、盘点、保管、维修、处置等审批流程执行基本到位；生产用固定资产的大修、技改工程基本按照事前计划和预算实施，且审批流程执行到位，未出现违规现象。总体而言，固定资产的内部控制执行有效。

② 无形资产

公司十分重视对无形资产的管理，保护无形资产的安全并维护其价值，对提高无形资产的使用效率制订了相关制度，对无形资产处置等重要环节进行了规范。

上述制度的建立、实施，确保了固定资产的安全和完整。为提高公司固定资产管理水平。公司对固定资产实行分级、分类管理。固定资产责任到人，公司严格执行财产清查制度，对局部资产作定期或不定期清查；每一年至少要全面清查一次，并上报清查情况，发现问题，及时处理，公司组织各有关部门定期或不定期深入基层参与清查和重点抽查，确保公司资产不受丢失或不受损失。

(6) 货币资金管理环节内部控制：为了加强对货币资金的管理，公司建立了《资金管理制度》，对货币资金收支业务建立了授权批准程序，对货币资金的入账、划出、记录作出了规定。制定了详细的现金管理、支票管理制度，货币资金不相容岗位相互分离，相关岗位和人员相互制约，加强了资金收付稽核。上述制度的建立实施确保了货币资金的安全。

(7) 研发环节内部控制：为了确保产品能满足目标市场的需求，公司制度了《研发项目管理办法》、《技术中心专利管理细则》等制度，对项目申报、研发过程、项目验收、项目管理费用、技术资料管理、内部管理等均作出详细的规定，研发环节内部控制制度的制定并有效执行，确保对设计与研发的全过程控制，实现了公司具有自主知识产权产品和技术的研发和应用的的市场策略，加强了公司在石化设备生产制造市场的竞争力。

2. 采取恰当的控制措施

公司在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、运营分析控制和绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。

(1) 不相容职务分离控制。公司在全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务后，制定了各部门岗位工作职责，采取了相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

(2) 授权审批控制。根据授权的要求，公司明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。同时，公司制定了《授权控制制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》等制度，明确规范了授权的范围、权限、程序和责任，要求公司各级管理人员在授权范围内行使职权和承担责任。

(3) 会计系统控制。公司严格执行国家统一的会计准则，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理和程序，保证会计资料真实完整。

公司依法设置会计机构，配备会计从业人员。从事会计工作的人员，均取得会计从业资格证书。公司对以财务核心内部控制的建立、实施及日常工作发挥重要的作用。

(4) 财产保护控制。公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

(5) 运营分析控制。公司建立运营情况分析制度，综合运用购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过采用因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

(6) 绩效考评控制。公司在董事会下设薪酬与考核委员会，制定了《薪酬与考核委员会工作细则》，建立和实施绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对公司内部各责任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以及职务晋升、评优、降级、调岗等的依据。

(7) 公司建立并逐步完善重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

3. 重点关注的控制活动

(1) 对子公司内部控制：根据公司总体战略规划的要求，修订和补充了一系列内部控制制度，统一协调各子公司经营策略和风险管理策略。制定了《对子公司管理制度》，实现了对子公司的组织架构及人员控制，对于子公司业务层面的控制，与财务报告相关的活动实施管控、对于重大投资项目的审核监督。股份公司定期取得各子公司月度财务报表和经营管理分析资料，及时检查、了解各子公司经营及管理状况；对各子公司进行定期内部审计等。上述各项制度的建立有力地保障了公司经营目标实现和管理风险的控制。

(2) 对关联交易环节内部控制：为加强公司的关联交易管理，明确分工，维护公司股东和债权人的合法权益，根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，制定了《关联交易决策制度》，对关联关系、关联交易价格的含义、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露作出明确的规定。该制度有效执行，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。

(3) 对担保与融资环节内部控制：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董

事会议事规则》对借款、担保、发行新股等的授权、执行与记录等作出了详细的规定，规范了公司的融资管理行为，有效地发挥资本功能，防范融资风险。对于对外担保行为，专门制订了《对外担保制度》，规范对外担保行为。

(4) 对投资环节内部控制：根据《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，公司制订了《对外投资管理制度》、对投资、募集资金使用的决策、执行等权限、程序作出详细规定。投资管理内部控制制度的制定并有交执行，规范了公司的投资行为，保证了公司对外投资的安全，防范了投资风险。

(5) 对信息披露的内部控制：为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司制定了《信息披露管理制度》，明确规定了信息披露的原则、信息披露的内容、定期报告的披露、临时报告的披露、信息披露工作管理、信息披露的程序、信息披露的媒体、信息披露的保密责任等。

(四) 信息与沟通

为了保证公司管理信息畅通，公司制定了《网络管理制度》、《网站管理制度》、《ERP 管理制度》、《OA 管理制度》等一系列信息管理制度，明确了公司经营管理相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部管理有效运行。公司制定了《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》等制度，明确了董事会秘书的工作职责，为公司治理层、管理层与股东大会的信息传递与沟通提供了保证。管理层提供了适当的人力、财力、供应商、监管者和其他外部人士能够及时、有效沟通、使管理层面对各种变化能够及时采取适当的行动。

(五) 内部监督

为了保证内部控制制度的充分、有效执行，及时发现纠正制度中存在的缺陷，公司对内部控制制度执行定期和不定期的检查，主要包括：公司董事会检查、审计委员会检查、内部审计部门检查。公司董事会通过定期召开董事会及时了解公司的业务经营状况，对股东大会授权的范围事项进行审议表决，并对公司出具的财务报告签署书面确认意见，确保公司所披露的信息真实、准确、完整，同时独立董事对公司的重大事项发表独立意见。审计委员会通过召开的例会和临时会议，监督检查公司的内控制度及其实施情况，通过与外部审计和内部审计的沟通，确保公司财务信息的真实准确，对审计后的年度财务会计报告进行表决，形成决议后提交董事会审核，并配合公司监事会开展审计监督活动。为保证内部控制制度的充分、有效执行，结合公司的实际情况，内审部门制定了公司的《内部审计制

度》。内审部门通过定期不定期对各单位的财务、内部控制及其他业务进行例行和专项审计，开展重点投资项目审计、经济责任审计、财务收支情况审计及一些专业的审计调查，切实保障公司规章制度的贯彻执行，并就审计中发现的问题及时提出相关建议，降低公司经营风险，强化内部控制。公司建立健全公司内部审计制度，依据《中国内部审计准则》等有关法律法规的规定和股份公司规范化管理的要求，结合公司实际情况，制定了《公司内部审计制度》，明确了内部审计部门职责和履行职责所应具备的专业素养及职权，从制度的角度为防范内部控制风险和提升管理效能奠定了基础。通过内部审计独立客观的监督和评价活动，对公司的内部控制制度的健全性、有效性进行审查和评价，并通过审计会议定期召集相关中高层管理人员解决落实内审报告所提出的控制偏离问题及管理建议，有效降低内部控制风险，切实提高管理效能及营运效率，为防范资产流失、资源浪费和优化组织结构流程提供有力的保障。

四、公司拟采取的完善内部控制制度的有关措施

公司现有内部控制制度能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为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，能够保护公司资产的安全、完整。

为了满足公司快速发展的需求，保证经营目标实现，防范、纠正错误与舞弊发生，结合公司内部控制制度有效性检查监督情况，公司计划采取以下措施持续完善内部控制。

1. 随着公司业务快速发展，经营规模不断壮大，现有内部控制制度体系中可能存在与公司发展内外部环境相脱节的情况，公司计划组织专门人员对公司现有内部控制制度进行梳理，查找不能完全适应公司管理要求的内部控制制度，并进行修订、完善，以保证内部控制制度框架体系更有效地适应公司整体发展规划。

2. 随着公司经营规模的发展，对人才的需求也在不断增加，人才的培养、引进与公司业务扩张尚不能形成良好的匹配，人力资源的不足将很有可能在一定程度上制约公司发展。随着人员的不断增加，人员在素质、文化方面的差异将更为突出，公司计划加强人力资源方面培训，加强各项制度的学习，并不断完善薪酬考核体系。

3. 扩充内审人员，加强内部审计工作。重点审计子公司内部控制的执行情况、

业绩评价。

4. 为加强 LNG 项目现场管理, 公司制定了《LNG 项目实施现场管理办法》, 该办法对项目发货、到货验收、现场保管、安装、调试等作了详尽规定; 各销售大区根据项目进度及现场情况综合判断现场具备发货条件与否, 最大限度地减少了资金占用, 加快了货币资金的回笼, 响应了公司经营班子年初提出的“稳健经营, 现金为王”的经营理念。

5. 国家《特种设备安全法》已在 2014 年 1 月 1 日实施, 公司根据制定的《LNG 加气站设备安装工程管理制度》, 规范外协安装单位资质入围评定、工程预算、工程造价等管理, 对项目实施风险、成本、工程质量加强监督、管控。为了达到双赢局面, 充分调动安装单位的积极性, 项目安装实施包工包料的总包模式, 明确了双方的责、权、利, 让权利与风险共承担。

6. 将 2014 年定为公司“质量年”, 以“遵守国家法律法规, 健全体系持续改进, 客户至上质量第一, 满足超越客户预期”为质量方针, 围绕“质量、安全、成本、创新”的经营方针, 提升员工质量意识和服务意识; 提升质量管理水平、全员高度关注质量、关注客户满意度; 提升员工质量素质, 以高素质的员工完成高质量的工作, 以高质量的工作保证高质量的产品, 以高质量的产品赢得客户的满意。

7. 公司成立了信息化中心, 开发了协同办公系统, 为信息沟通, 内部管理高效运行奠定了良好基础, 为实现公司的战略目标蓄势待发。

五、内部控制制度有效性的评价

(一) 本公司理解建立健全并有效执行内部控制是本公司管理当局的责任, 本公司已建立了相关制度, 其目的是为合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完善, 提高经营效率和效果, 促进企业实现发展战略目标。

(二) 本公司已完成既定的内部控制检查监督工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程, 为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

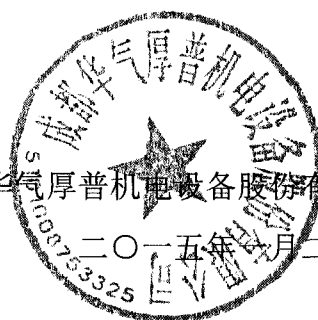
(三) 任何内部控制均有其固有的限制, 不论设计如何完善, 有效的内部控制制度也仅能对上述目标的达成提供合理的保证; 而且由于环境、情况的改变, 内部控制的有效性可能随之改变。由于本公司内部控制设有自我监控、评价的功能, 内控缺陷一经辨认, 本公司即采取整改措施。

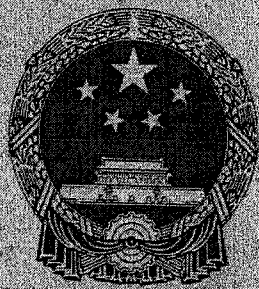
（四）本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完善和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

（五）公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面保持了对 2014 年 12 月 31 日的财务报表有效的内部控制。

（六）本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

成都华气厚普机电设备股份有限公司
二〇一五年十二月二十九日





营业执照

(副本)

注册号 510500000054733(1-1)

名称 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

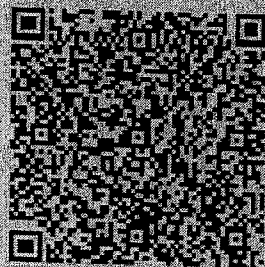
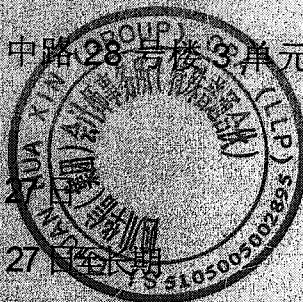
主要经营场所 泸州市江阳中路28号楼3单元2号

执行事务合伙人 李武林

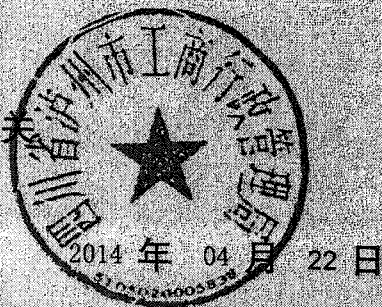
成立日期 2013年11月27日

合伙期限 2013年11月27日至长期

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



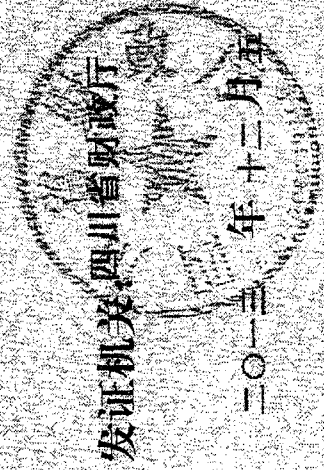
企业信用信息公示系统网址: <http://gsxt.scaic.gov.cn>

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

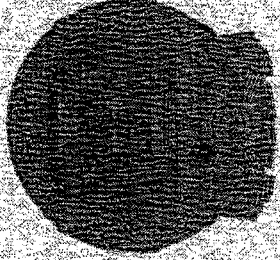
证书序号: NO. 016988

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 李武林

办公场所: 泸州市江阳中路28号办公楼

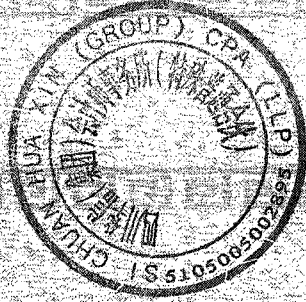
组织形式: 特殊普通合伙

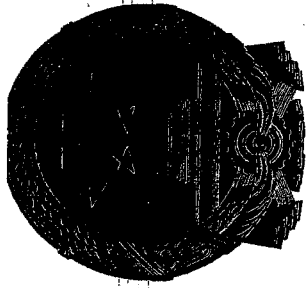
会计师事务所编号: 51010003

注册资本(出资额): 1030万元

批准设立文号: 川财审批(2013)34号

批准设立日期: 2013-11-11

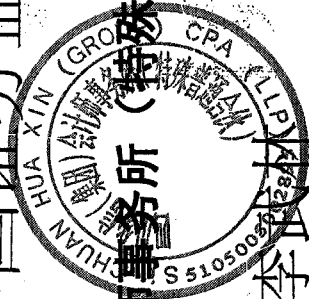




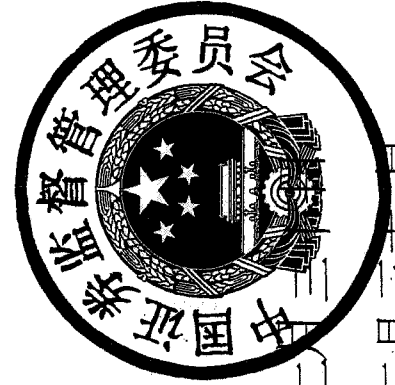
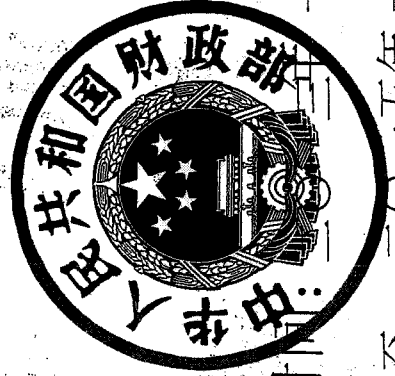
证书序号: 000148

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
四川华信（集团）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: 李武林



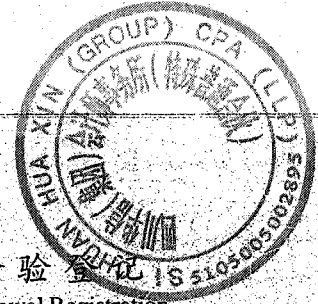
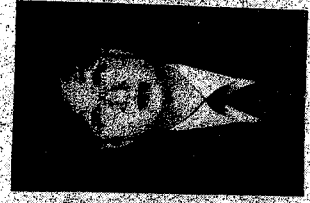
证书号: 54

发证时间: 二〇一五年十二月三十一日

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十一日



姓名: 陈更生
 Full name: 陈更生
 Sex: 男
 出生日期: 1955-06-17
 Date of birth: 1955-06-17
 工作单位: 四川华信(集团)会计师事务所
 Working unit: 四川华信(集团)会计师事务所
 身份证号码: 510502550617141
 Identity card No.: 510502550617141



年度检验
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.

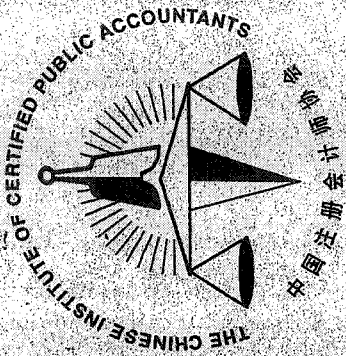


1992年12月21日
 1992年12月21日

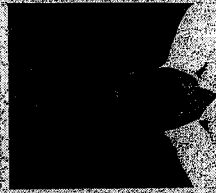
证书编号: 510100030069
 No. of Certificate: 510100030069

批准注册协会: 四川省
 Authorized Institute of CPAs: 四川省

发证日期: 1992年12月18日
 Date of Issuance: 1992年12月18日

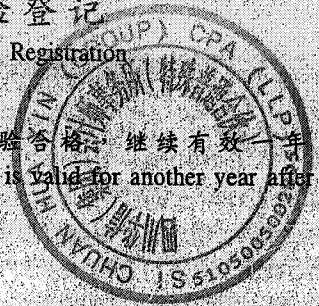


姓名	刘均
Sex	男
出生日期	1968年10月17日
工作单位	四川华信会计师事务所
Working unit	四川华信会计师事务所
身份证号码	512501681017001
Identity card No.	512501681017001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号：511402662446
No. of Certificate

批准注册协会：重庆市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1997 年 11 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

