

成都华气厚普机电设备股份有限公司

2016 年度内部控制自我评价报告

成都华气厚普机电设备股份有限公司（以下简称“公司”）在经营发展过程中，一向重视公司内部控制体系的建设，致力于规范化、专业化的发展。公司依据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关的规范、规章和有关法律法规的要求，以及企业发展的长远规划和内部管理的相关规范进行了内部控制体系的建设。公司依法按国家相关的法律法规、公司规章制度进行有效的内部控制活动。依据相关法律法规的要求，我们对公司截至 2016 年 12 月 31 日内部控制的有效性进行了评价。

一、内部控制评价

（一）内部控制评价工作的依据

公司本次内部控制评价主要是根据财政部等五部委联合发布的《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》及深圳证券交易所发布的《创业板上市公司规范运作指引》的要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督基础上，对公司截至 2016 年 12 月 31 日内部控制设计与运行的有效性进行评价。

（二）内部控制评价的范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。公司及所属的全资、控股子公司，纳入评价范围，具体有：成都华气厚普机电设备股份有限公司、成都安迪生测量有限公司、成都华气厚普电子技术有限公司、四川宏达石油天然气工程有限公司、湖南厚普清洁能源科技有限公司、重庆欣雨压力容器制造有限公司、成都华气厚普通用零部件有限责任公司、成都华气厚普燃气成套设备有限公司、TRUFLOW CANADA INC、GLOBAL CLEAN FUEL TECH INC。纳入评价范围的主要业务和事项包括：内部环境、控制活动、信息与沟通、内部监督四个方面，其中：

内部环境包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化；

控制活动包括：资金管理、采购与应付账款管理、固定资产管理、无形资产
管理、存货管理、销售业务、财务报告、信息披露、合同管理、募集资金管理；

信息与沟通包括：内部信息、外部信息、信息系统；

内部监督包括：内部审计、内部监督。

重点关注的高风险领域主要包括货币资金管理、固定资产管理、存货管理、
销售业务、财务报告、合同管理、信息披露、募集资金管理等业务流程和事项。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理
的主要方面，不存在重大遗漏。

（三）内部控制缺陷认定标准

公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于公司的内部控制缺陷具体认定标准，具体如下：

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制是指针对财务报告目标而设计和实施的内部控制。财务报告内部控制的缺陷主要是指不能合理保证财务报告可靠性的内部控制设计和运行缺陷。财务报告内部控制缺陷的认定标准，可由该缺陷可能导致财务报表错报的重要程度来确定。

1) 重大缺陷：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷，具备合理可能性而导致不能及时防止或发现并纠正会计报表中的重大错报，应将其认定为重大缺陷。

2) 重要缺陷：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷，具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正会计报表中的错报，虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和经理层的重视，应将其认定为重要缺陷。

3) 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的财务报告内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

非财务报告内部控制是指针对除财务报告目标之外的其他目标的内部控制，如战略目标、经营目标、合规目标等。公司可根据实际情况，参照财务报告内部控制缺陷的认定标准，合理确定非财务报告内部控制缺陷的定量和定性认定标准。

1) 重大缺陷：

- A、因违反国家各项法律法规，存在严重法律风险；
- B、存在公司管理层舞弊行为，或其他员工发生严重舞弊行为；
- C、严重影响公司可持续经营；
- D、媒体负面新闻频现，不良影响严重。

2) 重要缺陷：

- A、因违反国家各项法律法规，存在一定法律风险；
- B、存在其他员工发生较严重舞弊行为；
- C、公司可持续经营受较严重影响；
- D、媒体负面新闻偶尔出现，不良影响较重。

3) 一般缺陷：指重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

二、公司内部控制建立健全情况

(一) 内部环境

1. 组织架构

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和规范性文件及中国证监会等监管机构的要求，公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层分权制衡的公司治理结构，制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列规章制度，对董事会、监事会和经理层的职责权限、议事规则和工作程序作了详细规定，

能够确保决策、执行和监督相互分离并形成有效制衡。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。针对各专门委员会，公司对各委员会的职责权限、议事规则和工作程序进行了明确，能合理确保各委员会为公司董事会科学决策提供支持。公司设置了合理的内部职能机构及岗位，明确了各机构、各岗位的职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。各子公司作为独立法人单位，均按照《公司法》建立了较为完备的决策机制、执行机制和监督反馈机制，并按照相互制衡的原则设置了科学、合理的内部管理机构，制订了完善的管理规章制度。

2. 人力资源

根据《劳动法》及有关法律法规规定，公司实行劳动合同制，对人力资源需求、人员招聘、员工入职、工资薪酬、绩效考核、培训管理、人员离职等进行了详细规定。公司对员工的激励与约束机制健全，先后制定了《员工考核暂行办法》、《奖惩条例》等管理制度，于每年年末对员工进行考核与评价。公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

3. 社会责任

公司秉承“科技创新、质量第一、以人为本、诚信服务”的经营理念，依法经营，诚实守信，遵守法律法规、社会公德、商业道德以及行业规则，保护知识产权，忠实履行合同，恪守商业信用，反对不正当竞争，杜绝商业活动中的腐败行为。公司牢固树立“以人为本”的思想，对内尊重员工的创造精神，营造企业与员工共同发展的和谐氛围；对外与社会各方互利共赢，尊重客户需求，向客户提供高品质的产品服务。

公司注重安全质量管理体系建立健全工作，积极落实安全质量保证体系、安全质量目标体系、安全质量责任体系，坚持以安全质量监督检查、安全质量考核、安全质量创优为手段，为客户、为社会提供优质产品和服务。

公司认真贯彻国家和各级地方政府的相关法律法规，确立减少排放污染的环保工作目标，按照“遵守国家法律法规，健全体系持续改进”的管理方针，通过实

施对环境和安全的危害辨识、风险评价，落实质量、环境、职业健康和安全管理
体系运行，主动预防，实现环保和安全指标。

4. 企业文化

公司的企业文化是“团结、实效、创新、勤奋”，企业精神是“诚实守信、创新求进、踏实践行”，经营方针是“品质第一、创新发展、用户至上、诚信务实”，服务方针是“以客户满意为标准”。公司坚持以人为本、全员参与的方针，努力把企业文化和共有价值观转变为每一位员工的行为准则和自觉行动；坚持围绕中心、服务大局的方针，努力把企业文化建设同企业生产经营管理相结合，发挥企业文化在制度建设中的引领作用，推进企业持续健康发展。

5. 公司对募集资金使用管理

为规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》、以及《公司章程》的相关规定，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、项目变更、以及日常管理与监督等方面作了明确规定。公司募集资金存放于专项账户集中管理，并与保荐机构、相关商业银行按规定签署三方监管协议。募集资金使用与管理均严格按照制度规定执行，接受并通过内外部审计的检查。

6. 采购管理

公司制定了《供应商开发管理制度》、《供应商评审管理办法》、《采购合同管理制度》、《物料和人员出入库房管理办法》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。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。

7. 资产管理

在固定资产管理方面，公司围绕固定资产的购置、固定资产维修与保养、资产盘点、固定资产调拨、固定资产出租出售以及固定资产报废等方面做了明确的流程规范和约束；在存货管理方面，公司围绕原材料入库出库、产成品入库出库、存货盘点与处置等方面进行了明确的管理和控制。

8. 销售管理

公司对整个销售过程进行了全面的控制管理和约束，主要制定了《销售合同管理制度》、《标书管理办法》、《产品售后服务管理制度》、《产品交付管理办法》等一系列销售制度，对销售计划管理、客户信用管理、投标管理、商品价格管理、销售合同管理以及售后服务管理等方面进行的有效控制和管理。

公司所建立的针对销售方面的管理规定和流程控制确保了公司以合理的价格和费用销售企业产品与提供服务，有利于公司销售部门有效地组织市场营销、市场研究、包装运输、售后服务等销售活动。

公司高度重视产品的售后服务工作，技术支持部门与售后服务部门在接到顾客发出的质量问题信息后，及时的解决客户提出的任何问题和疑问，同时通知公司的售后质量管理部门，便于公司持续的提升产品质量和技术设计。

为提高核心竞争力，利用相应的信息技术以及互联网技术来协调企业与顾客间在销售服务上的交互，公司已投入使用了 CRM（客户关系管理）系统，进一步提升了客户服务水平。

9. 生产管理

公司制定了《生产管理制度》、《生产计划管理办法》、《仓储管理制度》、《安全生产责任管理制度》等生产人员工作守则和考核规定，以及《作业指导书》、《特殊过程管理制度》、《车间物料管理办法》等一系列涉及生产流程的管理制度。

为了加强对生产过程进行控制，确保每道工序都能产生合格产品，公司采用了“6S”管理模式，把质量管理放在过程中，而不是事后检测，保证操作人员能及时采取措施，消除异常，从而提高产品的质量。

10. 研究与开发

公司对整个的技术研究与开发高度重视，在产品的设计前进行严格的和科学的可行性分析，对整个研发过程和工艺设计过程进行严格的管控，确保公司研发工作能不断的为公司产品提供持续的竞争优势。根据产品的生产制造环节，规范工艺设计过程，科学合理的设计整个产品工艺，确保产品生产制造过程有序科学，并为生产制造的过程控制建立依据。

11. 内部审计

公司审计监察部负责公司内部审计工作。公司审计监察部对董事会审计委员会负责，并向其报告审计工作。审计监察部每年制定年度工作计划，对于重要的业务循环、购买和出售资产、募集资金管理及信息披露等事务作为年度计划的必备内容。公司已制定《内部审计制度》，对审计计划、审计实施、审计报告等进行了规定。

12. 财务管理

公司高度重视财务报告的数据真实、完整，对整个公司的会计核算、财务报告编制、发布等进行了严格的控制和管理。

公司制定了以《财务管理基本制度》为基础的一整套财务管理制度，以规范化、标准化管理为核心理念对公司财务进行了集团式的集中化管理。对子公司及控股公司财务部门采取集团财务与子（控股）公司领导双重上级的方式，加强对公司整体财务的管理力度，以保证公司资产的安全性及财务数据的可靠性。同时公司聘请了会计师事务所对公司对外披露财务报表进行全面的鉴证，以保证财务报表的真实性、完整性。

（二）风险评估

公司建立了完善的风险评估体系：根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，在《成都华气厚普机电设备股份有限公司内部控制制度汇编》中将各种经营管理风险进行明确，并针对风险确定了多种控制手段和方法，做到风险可见可控。

（三）控制活动

1. 不相容职务分离控制

公司在设定组织机构和岗位时，全面系统地分析和梳理了公司的业务流程，对容易产生舞弊风险的岗位实施相应的分离措施，形成了各司其职、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。在此基础上，制定了《财务管理基本制度》、《财务核算制度》等相关制度。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。

4. 财产保护控制

公司根据固定资产管理的有关规定，在公司总部制定了固定资产管理的相关制度，对固定资产的购置、日常管理、使用、处置等工作进行规范，明确了工作流程和操作规程。建立了固定资产卡片制度，纳入公司系统，固定资产管理部门会同财务部定期进行资产盘点，保证账实相符。另外，公司还定期对报废资产按照资产处置程序进行处理。

5. 资金管理控制

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。

（四）信息与沟通

公司以《企业内部控制基本规范》有关信息沟通的要求，以及应用指引中关于内部信息传递、财务报告、信息系统等内容为依据，对公司信息与沟通机制的设计和运行有效性进行了认定和评价。

为了保证公司管理信息畅通，公司制定了《公司网络管理制度》《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》，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。

（五）内部监督

公司以《企业内部控制基本规范》有关内部监督的要求，以及各项应用指引中有关内部监督的规定为依据，对公司日常监督和专项监督机制的有效性进行了认定和评价。

1. 日常监督

公司监事会对董事会运作、董事会成员及公司高级管理人员履职进行监督，时刻关注阻碍公司经营目标实现、威胁公司资产安全、隐瞒公司信息真实、违反法律法规的风险行为，并提醒改正和改进。董事会下设审计委员会，协助董事会审查公司全面风险管理和内部控制体系的建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制检查和审计，并对公司年度《内部控制自我评价报告》进行审议。

2. 专项监督

公司审计监察部，定期和不定期地对公司内部的各种经济事项进行审计，对内控执行情况进行检查。

三、内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、公司进一步完善内部控制体系的措施

公司在 2017 年度建立营运管理部，归口管理公司制度及流程，起到统筹管理制度建设、规范业务流程的作用，并作为业务流程中的参与部门对业务的合法、合规性进行监督。

五、内部控制评价结论

根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在内部控制重大缺陷，董事会认为公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

成都华气厚普机电设备股份有限公司

二〇一七年四月十六日