

四川川环科技股份有限公司

2017年度内控制度自我评价报告

四川川环科技股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和要求，结合四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度，在内部日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2017年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了自我评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告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，不存在财务报告内部控制重大缺陷。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财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

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。

三、内部控制评价工作情况

(一) 内部控制评价范围

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。

纳入评价范围的主要单位包括：四川川环科技股份有限公司、四川福翔科技有限公司，涵盖公司及控股子公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督等要素，具体包括公司经营业务涉及的与财务报表相关的内部控制：治理结构、发展战略、组织架构、人力资源、企业文化、资金活动、募集资金管理、销售管理、采购与付款、投资管理、合同管理、关联交易、财务报告、信息传递与披露管理等主要业务流程；重点关注的高风险领域包括：资产并购重组及对外投资、关联交易、募集资金管理及信息披露等。

(二) 公司内部控制制度的主要内容

1、控制环境

(1) 公司战略

公司建立战略目标、战略规划与业务计划，并通过管理与控制措施，保证目标的实现。按照远期商业计划设立战略目标和经营计划，指导经营行为。根据政策变化和市场情况，及时调整战略和经营计划。通过定期的预算和经营分析及时掌握市场信息 and 公司运营情况，做出相应的管理决策和应对措施，指导管理和经营行为。

(2) 组织结构与权责分配

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已根据战略发展和经营目标，合理设置了与其相一致的组织结构。公司在董事会下设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬考核委员会。建立的管理框架体系包括总经理办公室、采购部、计划部、生产部、设备部、安全环保管理部、销售部、财务部、人力资源部、公司办公室、技术部、品质部、审计部、证券部等职能部门，明确规定了各个部门的主要职责，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。公司指定专门的人员具体负责内部的稽核，

保证与财务报告内部控制制度的贯彻实施。

(3) 治理层的参与

公司章程中明确规定了董事会、监事会与股东大会的责任和义务等。治理层积极参与监督公司运营及与财务报告相关的内部控制，并且对其产生重大影响。

(4) 管理层

公司管理层负责企业的运营策略和程序的制定、执行与监督。公司积极建立企业文化，创造良好的工作环境；关注财务报告相关的内部控制，并对其实施有效地监督。公司实施科学民主的决策机制，严格控制越权行为。建立预防、识别舞弊风险的内部控制措施与程序，预防可能存在的舞弊行为，对违背政策和流程的问题及时有效地处理。

(5) 员工行为和道德准则

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，公司一贯重视营造良好氛围。公司制定了《员工行为规范》、《岗位说明书》，包括仪容仪表、言行举止、工作准则、公司财产使用与维护、正确行使职权、知识产权和保密、雇佣关系、避免利益冲突、信息披露、对外交往、安全问题。

(6) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了科学的人事管理制度，并聘用胜任的人员完成岗位职责范围内的工作。公司管理层高度重视特定工作岗位所需的知识、经验和能力，根据实际工作的需要，展开多种形式的培训，充分考虑公司各职能部门和关键岗位的需要，将公司战略、文化、员工行为规范、举报机制、财务制度、内部控制、企业信息管理等内容纳入培训，使员工能够胜任目前所处的工作岗位。公司实施有激励效果的薪酬管理，保证员工的工作积极性，完成岗位职责。

(7) 信息系统环境

公司运营和财务报告使用了稳定且功能适用的信息系统，致力实现信息化办公。ERP系统功能不仅涵盖立项、合同审批、执行和付款、收款等业务执行与审批，而且支持总账、应收、应付管理、票据管理、销售管理、采购管理、库存管理、固定资产管理、项目和资金等财务操作和处理。系统根据公司授权机制下进行相应设置，支持各流程遵循公司规定严格执行。公司建立并维护信息环境，包括信息规划、信息制度和信息资产管理等，依此对信息系统的开发、变更和信息安全等进行管理。公司提供有效资源保障整个信息系统的正常、有效运行。公司

管理层一直重视并推广信息化办公，辅助管理决策。

2、风险评估

风险评估作为内部控制活动的基础，为了达到企业目标而确认和分析相关的风险，包括战略风险、财务风险、市场风险、运营风险、法律风险等。公司建立风险识别机制对内部与外部风险因素进行预期与识别，并采取适当的应对措施。

3、控制活动

企业根据风险评估结果，采用相应的控制措施，将风险控制在可承受范围之内。公司在关键业务流程领域，根据风险水平设计并执行了恰当的控制活动。在资金管理、采购与付款、销售与收款、存货、资产、薪酬、税务、财务报告和信息系统方面建立了交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制。针对主营业务流程的控制，明确了业务流程层面的主要风险、权限职责要求、关键控制的操作要求等，保证将公司内部控制的要求落实到业务领域。尤其在重点关注的高风险领域，实施了有针对性的控制措施。具体如下：

(1) 公司针对资金管理建立了较严格的授权批准程序，办理资金业务的不相容岗位相互分离。公司已按国务院《现金管理暂行条例》明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行的相关规定制定了银行存款的结算程序。公司对银行账户的开立和撤销执行审批，对现金定期盘点、对银行账户定期检查，通过内部控制加强资金管理和监督。

(2) 公司合理地规划了采购与付款职能和岗位，通过预算和审批程序，建立了成本费用控制体系，汇总报告成本执行情况。

(3) 公司对产品的销售成立职能部门，对立项、合同签订、收款与结算、资料归档等流程采取适当的管理措施。公司将收款责任落实到具体责任人，并将销售回款率作为主要考核指标之一。财务部门能够及时收集现金流和应收账款信息，并配合销售部门加强账款回收的管理力度。

(4) 为严格控制投资和筹资风险，公司重大投资和筹资决策执行严格审查，对外投资的权限集中于公司本部，执行集中讨论和审批程序。

(5) 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、资产记录、账实核对等措施，能够较有效地防止各种实物资产的重大损失。

4、信息沟通

公司建立了内部沟通和外部沟通的常规渠道和机制，保障管理经营信息的有效沟通。采取预算和定期的经营分析及时地计划、了解和应对管理经营事项，并且使管理层决策信息有效传达到执行层面。明确信息披露职责和方式，进行合理授权。

5、监督

公司建立了内部审计机制，通过内部审计职能，对内部控制独立的进行分析、评估、建议等，评价经营活动和内部控制的有效性，为管理层、内部审计委员会和董事会加强内部控制体系的建设和完善，改善经营效率和运作方式提供支持。公司管理层高度重视监管机构和内部控制的各职能部门的报告及建议，并积极采取措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

（三）公司主要内部控制制度及执行情况

1、公司治理

公司“三会”即股东大会、董事会、监事会以及公司管理层体系健全，依法分别履行各项决策、执行和监督的职责；公司根据业务需要合理设置内部机构和下属分支机构，各部门和分支机构职责明确，运行正常。公司已制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作条例》、《监事会议事规则》等工作制度和董事会各专门委员会工作细则，同时公司各部门均制定了完备的工作制度，形成了一整套完整、合规、有效运行的制度体系。

2、内部审计

公司制定了《内部审计制度》对公司内部监督的范围、内容、程序等均作出了明确细致的规定。公司设立审计部，向审计委员会负责，负责公司内部审计及内部监督工作。审计部和内审人员独立行使职权，不受其他部门或个人的干涉。审计部通过常规审计、专项审计、专题评价等多种形式，对公司财务、经营效率效果、内部控制管理等进行审计、检查，强化对公司重点业务流程的内控执行情况审计，并以提交报告的形式向董事会、董事会审计委员会报告。

3、发展战略

2017年，公司充分利用募集资金，全面提升与巩固公司在国内汽车胶管领域的市场领先地位，加大营销和研发力度，继续扩大市场份额，巩固公司的核心竞争力。确保汽车燃油系统胶管及总成、汽车冷却系统胶管及总成、汽车附件、制

动系统胶管及总成、摩托车胶管及总成的发展优势，大力推进车用尼龙管及总成、车用空调管、车用涡轮增压软管、天窗排水管、模压制品等产品的开发及销售。

在技术方面，坚持走以技术领先确立市场优势、以技术拓展谋求市场延伸，以市场延伸带动技术升级的阶梯式可持续发展道路，整体经营状况良好，品牌影响力及市场竞争力得到提升。

4、人力资源管理

公司已建立和实施较为科学的聘用、培训、岗位评定、任职资格、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并借助信息系统进一步固化和完善相关制度、流程，使公司人力资源管理制度得到贯彻落实。

公司将继续细化人力资源管理制度和流程，为薪酬设计和员工职业发展通道设计工作的开展奠定基础，制定培训方案并逐步实施，进一步优化人才结构；建立起内部公平、外部有竞争力的薪酬福利体系，完善了绩效考核制度，保证了公司经营管理的人力资源需求。

5、企业文化

“五湖四海皆兄弟，融入川环一家亲”，公司以人为本，建设和谐川环，塑造个性鲜明的川环文化。公司把和谐与科学发展的理念注入企业文化统领全体川环人思想，进一步完善激励机制，不断改进激励机制的各项措施，完善制度。公司坚持精神与物质共存的企业文化发展指导思想，实现员工满意度，继续弘扬“同心同德、同舟共济，追求卓越、奉献第一，敢为人先、锐意进取，托起川环、不遗余力”的川环精神，不断的塑造和完善具有时代特征和企业鲜明个性的川环文化，以企业文化促进企业的精神文明建设，提高企业的向心力和凝聚力，向“百年川环”的宏伟目标不断迈进。

6. 社会责任

公司根据国家相关法律法规的规定，并结合企业实际情况，企业安全、环保职业健康管理部在安全管理、环境保护、节能环保和员工权益保护方面修订、完善了相关管理制度，有效履行各项社会责任，打造和提升企业形象。

7、资金管理

公司制订了《资金及费用管理制度》、《银行存款管理制度》、《印章管理制度》等制度和规定，规范了公司的筹资、投资和资金运营活动，形成了重大资

金活动集体决策和签报制度，有效防范资金活动风险、提高资金效益；公司对日常资金管理业务建立了严格的授权审核程序，不相容岗位已作分离，相关部门与人员存在相互制约关系，以确保资金运营安全。

8、募集资金管理

为了规范募集资金的管理和使用，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股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及其他相关法律法规规范性文件和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司制订了《募集资金存储和管理办法》，明确了公司、保荐机构、募集资金专户存储银行对募集资金的管理和监督。以确保募集资金的使用合法、合规，保护投资者的利益。

董事会对2017年度募集资金的存放与使用情况出具专项报告，并聘请信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金存放与使用情况进行专项审核，并出具鉴证报告。

9、销售与收款

公司制定了《产品报价规定》、《质量异常损失、退货及投诉处理规范》、《与顾客有关过程控制程序》等销售相关的内部控制制度，规范了下单、跟单、发货、开票、收款、对账等环节的控制程序。公司强化“以顾客为关注焦点”意识，多措并举着力提升顾客满意度；加强客户信用管理，积极防范客户信用风险。

10、采购与付款

公司建立了供应商筛选、调查、准入、评价、淘汰制度。公司根据不同的供应商确定不同的采购方式和付款方式。公司根据对供应商的过程监督和控制，保证供应商所提供的产品符合公司的质量标准，有效的避免舞弊和欺诈现象。公司在供应商选择过程中，要求供应商提供样品或商品品质指标，必要时签订质量保证协议；在采购商品的生产过程中对生产产品的生产过程及时跟踪，保证产品达到客户的要求；在采购合同中明确规定产品验收标准和需要提供的相关质量证书；在采购商品入库前进行抽检，保证最终的入库产品符合公司要求和质量标准。

公司以市场需求、销售能力、资金能力等为基础制订采购协议，超过采购计划的请购必须经过严格的审批程序，减少盲目采购或由于过于乐观估计市场需求

而出现超量采购，有效的防止和避免库存积压和资金的占用。

公司建立了采购业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责，权限，不相容的岗位互相分离，制定并严格执行采购业务中审批流程，对采购业务中的审批流程进行控制。

11. 存货与成本

公司制定了《原料仓接收和发放规定》、《成品仓接收和发放管理规定》、《不合格品和潜在不安全品控制程序》等企业存货管理制度，健全存货管理岗位责任制，有效实施不相容职务分离，严格执行存货盘点清查制度。公司通过规范存货实物的日常收发管理、仓储检查管理、定期盘点控制，并规范单据的填制要求和传递流程，确保财务核算及时、准确。

12. 资产管理

公司已制定了严格科学的资产管理制度，主要包括《固定资产管理制度》、《存货保管制度》等。公司定期或不定期组织人员对固定资产、存货等进行定期盘点、核实账面记录。此外，对存货的取得、验收与入库、仓储与管理、领用与发出、盘点、报废与处置等公司都有明确的规定，在确保了公司财产的安全完整的同时，也为公司经营决策提供了准确的数据。

针对可能存在较高风险的进口与国内贸易业务的存货管理，公司通过业务活动、物流运输及资金收付流程加强管理，防范舞弊风险与其他业务风险。

13. 研究与开发

公司制定《设计和开发控制程序》，规范了研发流程的立项审批管理、研发制度的财务核算管理等。公司坚持创新推动，以技术创新提升核心竞争力，加大技术研发投入。加强原创性的基础技术和前沿技术研究，增强战略性技术储备，形成长远发展的能力基础。注重研究成果的保护和转化，形成科研、生产、市场相衔接的一体化创新机制。

14. 关联交易

公司已建立关联交易决策制度，对关联方进行了明确界定，并说明对关联关系应当从关联人对本公司进行控制或影响的具体方式、途径及程度等方面进行实质判断；对关联交易的范围进行了明确界定，并说明公司进行关联交易所必须坚持的原则；明确说明关联交易的决策程序，包括相关的回避措施、决策权限等；明确公司发生关联交易后的信息披露工作及程序。

15、对外担保业务

根据《公司章程》及《对外担保管理制度》的规定，公司不为除控股公司以外的任何第三方提供担保，与控股公司之间的担保事项由董事会或股东大会审议。未经公司批准，子公司不得对外提供担保，不得相互提供担保，也不得请外单位为其提供担保。

16. 合同管理

公司制定了《经济合同管理规程》、《合同终止或变更处理规定》等合同管理相关制度文档。规范了合同签订前的资信调查、评审，签订时履行合同会签、合同文本审核等程序；合同订立时，公司经相关部门按规定审核把关，报公司领导审批；合同订立后，建立合同台账，加强过程动态跟踪、控制，确保合同全面有效履行；合同相关材料的归档管理。

17、财务报告

公司进一步完善了会计核算、信息披露、合并财务报表与关联交易等管理规定。对财务报告的编制与审核、财务报告的对外提供以及财务报告的分析利用等主要控制流程，合理设置了财务报告相关的部门和岗位，明确职责权限，确保财务信息真实、准确、完整，确保财务报告真实可靠且符合披露程序和要求。

18、内部信息传递

公司完善了信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息的及时、有效。在日常经营活动中，通过各种例会、办公会、内部建立了腾讯通RTX网络平台等方式管理决策，保证公司的管理活动有效运作。

19、信息披露

公司《信息披露管理制度》明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程，制定未公开重大信息的保密措施；制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《投资者关系管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》，明确内幕信息知情人的范围和保密责任，明确规定公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利和义务、投资者关系活动以及特定对象来访的行为规范等，并严格按照有关规定履行信息披露义务，保证信息披露工作的真实、准确、完整、及时。

公司信息披露工作由董秘办统一管理。董事会秘书负责协调和组织公司信息

披露工作的具体事宜。公司董秘办为信息披露事务工作的日常管理部门，由董事会秘书直接领导；信息报告义务方对提供的信息披露基础资料的真实性、准确性、完整性负直接责任。

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。

(四) 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及证监会和财政部联合发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号—年度内部控制评价报告的一般规定》，结合公司相关制度、流程等文件规定，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、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，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷：错报 $\geq$ 税前利润的 5%

重要缺陷：税前利润的 3% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的 5%

一般缺陷：错报 $<$ 税前利润的 3%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

具有以下情形的（包括但不限于），一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷：

发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊； 重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报； 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； 控制环境无效； 一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正。

出现以下情形的（包括但不限于），被认定为“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象： 关键岗位人员舞弊； 合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响； 已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷：直接损失 $\geq$ 税前利润的 5%

重要缺陷：税前利润的 3% $\leq$ 直接损失 $<$ 税前利润的 5%

一般缺陷：直接损失 $<$ 税前利润的 3%

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；“三重一大”事项未经过集体决策程序；关键岗位管理人员和技术人员流失严重；涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；信息与沟通内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责或是公司负面消息广泛流传，对企业声誉造成重大损害；内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。

以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷：违规并被处罚；发现存在部分已经发生的重要业务未经适当授权；公司负面消息在某区域流传，对企业声誉造成较大损害。

(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。

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

四川川环科技股份有限公司

2018 年 4 月 2 日