

国金证券股份有限公司
关于成都华气厚普机电设备股份有限公司
2017 年度内部控制自我评价报告的核查意见

国金证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为成都华气厚普机电设备股份有限公司（以下简称“厚普股份”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，对厚普股份《2017 年度内部控制的自我评价报告》进行了核查，情况如下：

一、公司内部控制建立健全情况

（一）公司内部控制环境

1、公司的治理机构

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2014 年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2015 年修订）等法律法规和公司章程的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会、经理层等治理结构以及相关的议事规则、工作制度，确保决策、执行和监督相互分离，形成有效制衡。

股东大会是公司的最高权利机构，依法行使表决权，对公司的重大经营事项作出决策，为公司股东参与公司治理提供有效途径。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；其下设战略、薪酬与考核、提名、审计等专门委员会，明确了各专门委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序，为董事会科学决策提供支持。监事会对股东大会负责，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督。经理层对董事会负责，组织实施董事会决议，负责公司的日常经营管理。

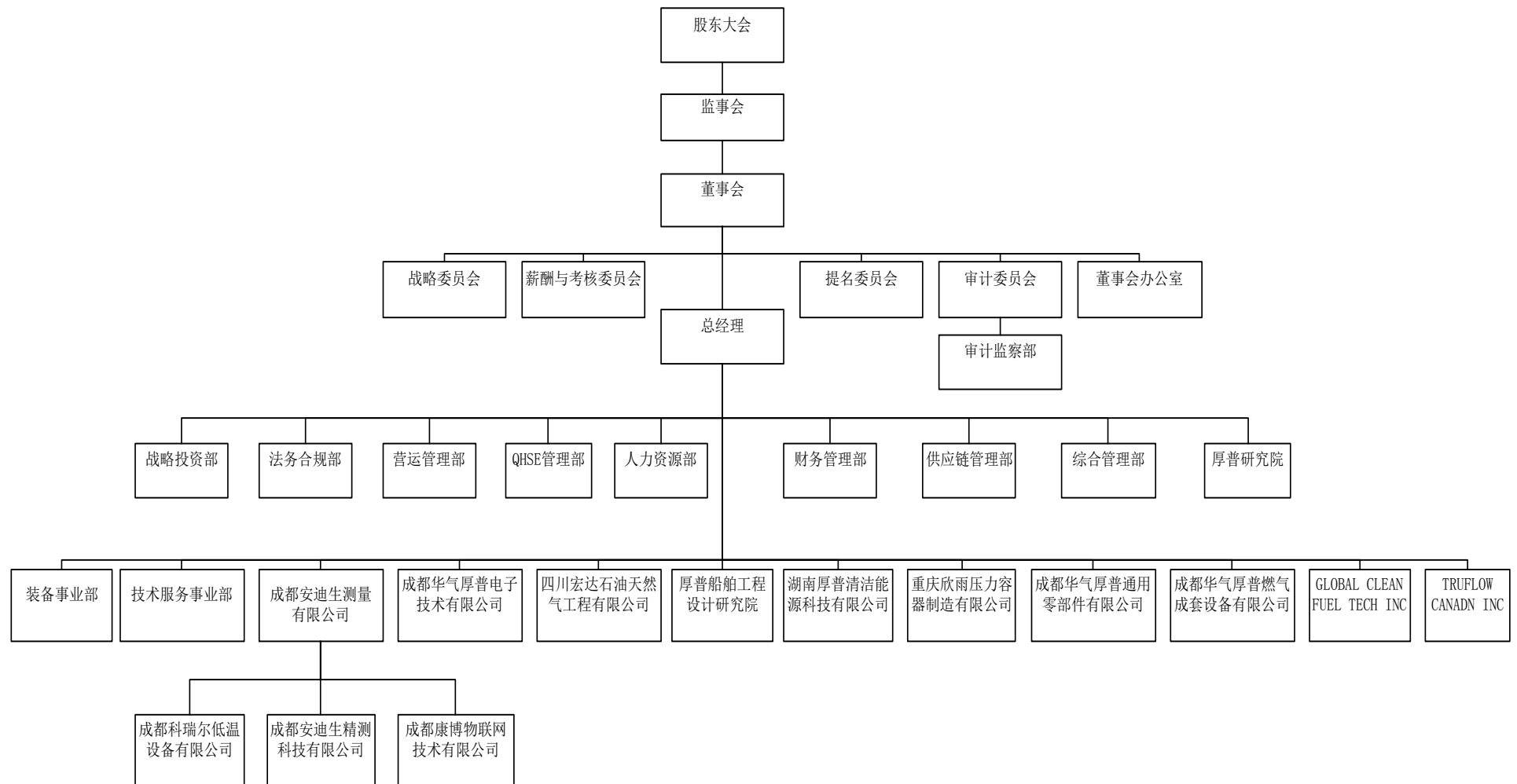
公司治理层均按照各自的议事规则和工作制度规范运作，建立了相互协调和相互制衡的工作机制，维护了公司及股东的利益，为公司安全、稳定、健康、持续发展打下了坚实的基础。

2、公司的组织结构

在公司治理结构所确定的内部控制基本组织框架基础上，公司根据经营管理的实际情况和所处行业的市场竞争特点，紧紧围绕“总部管控、战略投资、系统服务”三大核心经营思路，并经组织体系分为治理决策层、总部管控层、运营层三大层次；以治理决策层全面领导、统筹公司战略及发展，以总部管理层全面监管、统筹、协调各经营单位、分子公司及投资实体的运营管理，以运营层为公司实际业务经营单位；确立各经营单位为“利润中心”的营运模式，将业务端管理权下放至各事业部及分子公司，强化其经营团队的目标意识与责任意识，完成与实现公司整体的产业布局与战略规划。

公司已形成与公司业务规模及经营管理需求相匹配的、有效的经营运作模式，设立与划分了董事会办公室、审计监察部、战略投资部、法务合规部、营运管理部、QSHE 管理部、人力资源部、财务管理部、供应链管理部、综合管理部、厚普研究院等内部职能机构与职责权限；合理确立了装备事业部、技术服务事业部、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、厚普船舶工程设计研究院、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责任公司、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、Global Clean Fuel Tech Inc.、Truflow Canada Inc. 等业务经营单位；职能机构与业务经营单位各司其职、各负其责，形成了相互协作、相互制约的内部控制体系，确保了公司的规范运作与持续健康的发展。

2017 年度公司组织结构如下：



3、内部审计机制

公司董事会下设审计委员会，审计委员会按照《公司董事会审计委员会工作细则》的规定勤勉尽责，主要负责公司内、外部审计的沟通，监督公司的内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露等工作。

公司董事会审计委员会下设审计监察部，为公司专门的内部审计机构；审计监察部按照《公司内部审计制度》、《公司内部会计控制基本规范》的规定，配备了专职的审计人员，负责内部审计工作，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。

在公司董事会审计委员会的监督和指导下，审计监察部严格执行审计工作程序独立开展内部审计工作；采取定期与不定期的检查方式，对公司的货币资金管理、募集资金存放与使用、采购与付款、销售与收款、工程项目实施、子公司规范运作及经营效益等经营管理活动过程中相关内部控制程序的设计和运行进行完整性、有效性审计，对经济效益的真实性、合法性作出评价；对审计过程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；及时提出控制管理建议，督促相关部门及时整改，持续跟踪改进效果，确保内部控制的时效实施，持续改进公司规范运作水平，提高公司经营管理水平和风险防范能力。

4、人力资源政策

公司制定且持续完善人力资源管理制度，加大对人力资源建设和管理的力度，建立人力资源发展目标，优化人力资源整体布局；明确了人力资源的引进、培养、激励、考核、薪酬、退出等管理工作规范及流程，确保了人力资源工作合法合规，有效地提升了人力资源工作质量和效率，促进员工与公司的共同成长，为公司的持续发展提供了有力支持。

公司根据人力资源总体规划及生产经营的实际需求，制定年度人力资源需求计划，大力推动内部人才培养和外部人才引进工作；将职业道德修养和专业胜任能力及认同企业文化作为选拔和聘用员工的重要标准，通过对各岗位任职条件和职责的进一步梳理以及用工合同和有关岗位保密协议的修订，加强了员工聘用与管理的工作。通过建立科学、系统、规范的培训体系，实施岗前、岗中的内外部培训，加强对新员工培训、老员工继续教育及关键岗位后备人才培养，不断提升员工素质，充分挖掘员工潜能，有效地调动了员工向复合型人才发展的积极性，

促进复合型人才数量扩充。通过建立人才激励约束机制，设置科学的业绩考核指标体系，制定与业绩考核挂钩的薪酬体系，提高了员工工作的激情，构建了良好的晋升渠道，对有效地留住、吸引优秀人才发挥了积极的作用。公司按照有关法律法规规定，结合公司的实际情况，建立健全员工退出机制，明确了辞退、解除劳动合同、退休等退出的条件和程序，并与掌握关键技术、商业秘密或国家秘密的员工依法签订离岗限制性协议，确保了知识产权、商业机密和国家机密的安全。以上措施的有效实施，提高了人员的综合素质和专业技能，促进了员工与公司的共同成长，促进公司战略与人力资源管理战略相互结合，进而实行战略性人力资源管理。

5、企业文化

公司非常重视企业文化的建设，以“高效利用能源、改善人类环境”为愿景，通过多年的文化积淀，及在生产经营实践中的逐步归纳总结，形成了“梦想、激情、诚信、分享、学习”的核心价值观、“品质第一、创新发展、用户至上、诚信务实”的经营理念，“诚实守信、创新求进、踏实践行”的企业精神，充分展示了企业精诚团结、积极向上、创新求实、注重实效、勤奋践行的精神风貌。

公司董事、监事、经理及其他高级管理人员以自身的优秀品格和脚踏实地的工作作风，在企业文化建设中发挥着主导和垂范作用；同时，公司积极开展各种形式的企业文化学习与宣传活动，以及《员工手册》、内部控制制度的建设、实施，把企业文化理念根置于全员之中，把企业文化建设融入到日常经营活动之中，增强员工的责任感与使命感，增加公司的凝聚力与向心力，规范员工的行为方式，保证公司营运的健康和稳定。

（二）风险评估

公司建立了系统、有效的风险评估和管理体系，以识别和应对公司可能遇到的各种内外部风险；建立了由治理层、各职能部门组成的风险控制架构，以及针对重大项目开发、项目可行性论证、实施过程中的项目风险等事件，成立了风险控制小组，建立健全了各项内部控制，明确了各级管理层的职能职责及权限。

公司根据战略规划及业务计划，时刻关注与公司战略发展、市场环境、生产营运、财务管理、法律合规等相关的各类风险信息，积极予以识别、评估并制定

有效的应对措施，采取风险规避、风险转移、风险控制、风险接受等应对策略，降低风险事件发生的概率以及减轻事件发生时的损失。

公司管理层通过生产经营分析会形式，对经营过程中识别的风险及生产经营存在的问题和困难提出生产经营改进措施；对经济环境、政治因素、法律因素、客户需求及资源供应等外部风险，对信息披露、全面预算、应收账款、大额采购、筹资、投资、资金营运及员工关系等内部风险建立了管控程序；将可能遇到的重大风险降至最低，建立了及时有效的风险控制机制。。

（三）控制活动

为合理保证公司各项经营目标的实现，针对主要业务流的关键风险，公司确定了一系列的控制措施，包括：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、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

1、不相容职务分离控制

公司为了预防和及时发现现在执行所分配的职责时可能产生的错误和舞弊行为，在设立各岗位、制定各岗位职责分工时，全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，将“授权与执行、执行与财产保管、财产保管与记录、记录与执行、执行与审核监督、执行与财务物资使用”等职责分离，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

公司按照交易金额的大小及业务性质的不同，采取不同的授权审批控制；各级管理人员必须在授权范围内行使职权和承担责任，经办人员必须在授权范围内办理相应的经济业务。公司在人力资源、财务、采购、生产、销售等日常经营管理方面制定了详尽的规章制度，明确了各岗位授权审批的范围、权限、程序、责任等相关内容，规范了各业务的审批流程，保证了公司日常经营支出的合理性。对非经常性业务交易，如对外投资、对外担保、关联交易、资产重组、股权激励等特殊事项，公司制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等各项制度，根据《公司法》及上述各项管理制度的规定，按不同的交易额及事项性质，由公司总经理、董事会、股东大会根据职责及授权规定审批。

3、会计系统控制

公司严格执行国家统一的会计准则制度，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全部取得了会计从业资格证书。

4、财产保护控制

公司对货币资金、存货、固定资产等财产建立了一系列的财产保护制度，将“财产记录、定期盘点、账实核对、财产保险”等具体的工作流程及职责权限通过制度予以了明确，并配备了必要的设备和专职人员，严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，从而保证了财产的安全完整。

5、运营分析控制

公司实施全面运营情况分析制度，经理层应当综合运用生产、购销、研发、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、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

公司建立和实施绩效考评制度，合理设置考核指标体系，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、辞退等的依据。

（四）公司重点控制活动

1、会计核算、财务管理控制

公司建立了较为完善的财务管理体系，以规范化、标准化管控为核心理念，对公司财务实行集权型财务管理模式，降低了公司财务风险和经营风险，加大了对公司整体财务管理的力度。

公司根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《会计基础工作规范》等国家相关法律法规的规定，建立了较为完善的财务管理制度，包括《财务管理基本制度》、《会计核算制度》、《费用报销制度》、《会计档案管理制度》、《资产减值准备制度》、《资产管理制度》、《预算管理制度》、《资金管理制度》、《费用管理制度》、《往来账管理制度》、《固定资产管理制度》、《募集资金管理制度》等。上述财务内部制度的建立和有效执行，对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确、确保资产安全、控制经营风险、防止舞弊和堵塞漏洞等提供了有力保证。

公司设置独立的财务机构，即财务管理部，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，制定了相应的岗位说明书，配备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位能够起到相互牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。同时，公司持续加强财务信息化建设工作，不断优化财务管理信息化系统，并对其使用进行培训，提高各岗位人员信息平台的操作水平和使用效率，切实改进了公司财务管理活动的准确性和效率。

2、人力资源管理控制

公司制定了《人力资源规划的制定》、《招聘管理制度》、《培训管理制度》、《绩效管理制度》、《薪酬管理制度》、《福利管理制度》、《劳纪及奖惩制度》、《考勤管理制度》、《人事档案管理制度》、《劳动纠纷管理制度》等相关制度，对人力资源规划、招聘、培训、绩效、薪酬、福利、奖惩等方面的工作规范及流程作了明确规定。上述制度的有效实施，确保了人力资源工作合法合规，有效促进了员工的行为规范、工作绩效的提升、员工综合素质和专业技能的提高以及人才梯队建设等工作；为公司经营管理活动目标的实现提供了保障，为公司发展战略规划的实现提供人力资源储备力量。

3、货币资金管理控制

公司制定《资金管理制度》，建立货币资金业务的岗位责任制，遵循不相容岗位相互分离、制约和监督的原则，出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作；建立货币资金授权批准程序，明确授权批准方式、权限、程序、责任和相关控制措施等。

公司根据《现金管理暂行条例》的规定，结合实际情况，确定了库存现金的开支范围及库存限额；根据《银行帐户管理办法》、《支付结算办法》等国家的有关规定，开立账户，办理存款、取款和结算。出纳按照货币资金的支付申请、支付审批、支付复核、办理支付等程序办理支付业务，取得的货币资金收入及时存入银行及时入账，不得“坐支”，不得私设“小金库”。财务管理部根据开户银行、款项种类分别设置银行存款日记账、现金日记账，同时按照业务发生的时间顺序逐笔登记，每月月末，将银行存款日记账余额同银行存款对账单相互核对，勾对已达账项，找出未达账项，并编制银行存款余额调节表；同时，定期和不定

期地进行现金盘点，发现不符，及时查明原因，作出处理，确保现金账面余额与实际库存相符。公司加强与货币资金相关的票据管理，明确各种票据的购买、保管、领用、背书转让、注销等环节的职责权限和程序，防止票据的遗失和被盗；加强银行预留印鉴的管理，财务专用章由专人保管，严禁一人保管支付款项所需的全部印章。《资金管理制度》的有效实施，确保了公司对货币资金的有效控制，确保了货币资金的安全和有效运行。

4、募集资金存放与使用管理控制

为规范公司募集资金的管理和运营，保证募集资金的安全，提高募集资金的使用效率，保护投资者的权益，公司制定并严格执行《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、募投项目的日常管理及变更、监督等方面作出了明确的规定，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职责，以确保募集资金的使用合法、合规，更好的保护投资者的合法权益。

公司审计监察部有效实施对募集资金存放使用情况的监督，每季度检查募集资金存放与使用情况，向董事会报告；每半个会计年度结束后，董事会全面核查募集资金投资项目的进展情况，并在定期报告中对募集资金存放与使用情况进行披露；董事会对年度募集资金的存放与使用情况出具专项报告，聘请四川华信（集团）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，在年度报告中披露。

目前，公司募集资金存放于董事会确定的专向账户集中管理，公司严格履行《三方监管协议》，严格按照募集资金投资计划使用募集资金，不存在将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资；同时，募集资金的存放、使用以及日常管理履行了必要的审议程序，符合相关法律法规的要求。

5、采购与付款管理控制

公司制定并严格执行《采购内控管理手册》、《供应商管理手册》、《生产性采购管理手册》、《非生产性采购管理手册》、《采购产品验收管理制度》等规范性文件，对采购需求与计划编制、供应商开发与评估、物资采购、采购验收、采购付款等相关工作标准及程序作出了明确规定；在采购申请与审批、供应商选择与审批、采购合同拟定与审批，采购、验收与相关记录，付款申请、审批与执行各环节建立了相互制约的岗位设置，明确了岗位职责和审批权限，严格按照规

定的审批权限和程序办理采购业务；同时规定，对办理采购业务的人员进行定期岗位轮换；从而规范了物资采购的行为，降低了采购风险。

物资请购方面，公司建立采购申请制度，统筹安排公司的采购计划，包括生产原物料和非生产物料，严格按照请购审批流程执行。

供应商管理方面，建立供应商综合能力评估模型，从供应商的产能、交付、服务响应、质量保证、业务效率、技术能力、研发能力等方面进行多维度评价，确定合格供应商，签订质量保证协议；并根据评估结果进行供应商战略及供应商风险管理；以及针对不同等级的供应商制定不同方式的绩效考核管理，对考核不合格的供应商予以剔除，从而优化了供应商的选择，共同建立长期友好的合作关系，共同成长实现价值最大化。物资采购、验收及付款方面，针对不同价值的采购需求采取不同的采购方式，包括：大宗采购采用招标方式，一般物资采购采用询价或定向采购并签订合同协议，小额零星物资采购采用直接购买等。

物资的验收由质量检验部负责，对于验收合同的通过系统进行签批，对于验收不合格的退还供应商并由相关采购员负责洽谈退货事宜。

财务部严格执行公司付款管控办法，在付款前对“订单、收货、发票”三方匹配的真实完整性、合法合规性进行严格审核，对于满足公司付款条件的采购款项才予以支付。

采购部指定专人管理未付款项，与供应商定期核对，并将核对结果报告财务部，财务部采用适当程序进行复核。

以上制度的有效实施确保了公司资产的安全，提高了物资采购透明度和资金使用效率，为公司经营管理目标的达成提供了保障。

6、生产管理控制

公司制定并严格执行《生产计划管理办法》、《物料计划管理办法》、《生产质量管理体系》、《制造部工艺管理制度》、《设计过程管理制度》、《技术文件变更管理制度》、《产品交付管理办法》、《不合格品管理制度》等一系列生产管理控制文件，明确了产品制造以及产品质量控制的流程、规范和要求，明确了生产协助部门的职责，保证了各个生产环节紧密衔接，建立了正常的生产秩序，确保每一道生产工序产品合格，提高生产质量，提升客户销售订单满意度，为公司长期规范、稳定、有序地制造客户满意的产品奠定了基础。

7、销售及收款管理控制

公司制定《市场调查分析管理制度》、《客户信用管理制度》、《销售合同谈判管理办法》、《销售合同评审管理办法》、《项目订单管理办法》、《产品交付管理办法》、《产品及物料出入库管理办法》、《设备到货验收管理规定》、《不合格品管理制度》、《技术服务事业部制度》等与销售业务相关的管理文件，明确了销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，从销售计划、客户开发与信用管理、销售定价、订立销售合同、发货与退货、收款、客户服务等方面实施有效控制与管理。

销售方面，公司通过客户拜访、客户项目引荐以及项目投标等方式，结合对市场的预测，积极开拓市场份额，加强现有客户维护，开发潜在目标客户；实时关注客户资信变动，评定信用等级，建立健全客户信用档案及保证机制。合理确定产品定价机制，针对特殊情形，授予市场营销部以基准定价为基础的一定限度的价格浮动权，严格执行，严禁擅自突破。销售合同订立前，积极与客户进行业务洽谈、磋商，按照公司销售合同评审流程实施合同评审、签订合同。

发货与退货方面，市场营销部按照经批准的销售合同开具《项目通知单》，技术部、物控部、工程管理部按照各职责权限审核后严格实施发货，确保了货物的安全发运。公司设立“不合格品审理委员会”，对发生退回的货物进行严格鉴定和验收，经物控部核实无误后办理产品入库，加强销售退回管理。

收款方面，加强应收账款管理工作，收款责任一律落实到销售人员，并将销售回款率与销售人员的考核相联系。销售人员定期与客户对账，及时将发现的差异通知财务管理部，由财务管理部与客户核对差异原因。收款涉及的商业汇票，由财务管理部办理收取，由专人保管。财务管理部建立风险预警程序，定期分析应收账款账龄，关注超过合同约定期限未收回的款项，向市场营销部预警接近诉讼时效的应收账款，督促其款项催收；对催收无效的逾期应收款项通过法律程序予以解决，最低程度降低应收账款形成坏账的风险。

客户服务方面，设置“呼叫中心”进行客户服务和跟踪，并定期或不定期开展客户满意度调查，建立客户投诉制度，记录客户投诉，并分析产生原因及解决措施，及时掌握了客户需求和信息反馈，不断提升客户的满意度和忠诚度。

上述制度的实施，确保了公司销售订单的有效执行，不断改善、提升应收账款管理，有效地控制了公司经营风险。

8、资产管理控制

公司制定《资产管理制度》、《固定资产管理制度》、《物料管理制度》、《物料盘点制度》、《资产减值准备制度》等资产管理文件，对实物资产验收入库、领用发出、使用及维护、保管及处置、清查及核算等环节进行了控制；采取职责分工、实物定期盘点、财务记录、账实核对、限制接触等措施，防止各种物资的毁损、灭失。

公司定期对存货、固定资产、无形资产进行检查，根据谨慎性原则，按照公司财务管理制度和会计政策、准则的要求，合理计提资产减值损失，按规定的程序和审批权限报批。公司实物资产的归口部门建立实物资产台账，对资产的增减、清理、报废等情况进行登记；负责组织检查资产的使用情况，做好资产的维护保养工作，确保设备安全的运行；定期进行固定资产的盘点工作，做到账实相符。公司每年年末，由财务管理部协调实物资产管理部门及使用部门进行资产全面的实地盘点，并由实物资产管理部门编制“实物资产盘点表”，三方代表对盘点结果进行签字确认；一旦发生实物资产的盘盈、盘亏、毁损、报废等情况，查明原因按规定及时处理。

以上资产管理制度的有效实施，对相关部门起到了监督与制约的作用，保证了资产的完整性和安全性。

9、研究与开发控制

公司制定《研究与开发管理制度》、《研发项目管理办法》、《研发物料管理办法》、《研发项目电子设计文件数据库归档及查阅管理办法》等管理文件，对研发项目的立项、过程管理、结题验收及研究成果的开发、保护等环节进行了有效控制，规范了研发项目的管理行为。

公司厚普研究院为公司研究开发项目的归口管理部门，负责公司各项技术研发与创新工作。公司的研发项目是结合公司战略发展需要和市场竞争情况而确定的；由厚普研究院出具可行性分析、研发内容与方式、研发方案、研发预算及预计计划与预期成果等报告，按照公司章程对外投资相关事项的要求执行决策审批程序；涉及研发风险较高、技术负责、投资规模较大的研发项目，公司组织相关

专家参与项目评审，确保了研发项目的可行性，以及符合公司的需求。公司加强了对研究过程的管理。厚普研究院合理配备专业人员并落实岗位责任制，定期编制研发项目工作报告，妥善解决研发过程中存在的问题；财务管理部做好研发项目过程管控，执行预算情况分析，研究、解决预算执行中存在的问题。对于研发阶段过程和研发成果，公司组织专业人员开展成果验收评审工作；涉及重大的研发项目或投资金额较大的研发项目，组织外部专家参与评审。对于需要申请专利的研究成果，公司指定专门部门负责研发专利的申报与年检工作；对于参与研发项目的成员，签订保密协议，并对相关研发资料文件实施严密控制；从而加强了研究成果的验收与核心研究人员的管理。

公司已建立了研发活动的评估机制，对立项与研究、开发与保护等过程的全面评估，认真总结研发管理经验，分析存在的薄弱环节，完善相关制度和办法，不断改进和提升研发活动的管理水平。

以上研究与开发管理制度的有效实施，强化了研发全过程管理，促进了研发成果的转化和有效利用，确保了公司自主创新能力的提升。

10、信息管理控制

随着公司业务规模的迅速发展，系统的应用不断深入，公司完成了一系列的信息化建设工作；如：ERP 系统，作为公司重要的管理工具，已经上线并运行良好，完善公司的业务流程，减轻员工的工作量，精细化控制公司运营成本；OA 系统，移动办公软件，实现日常的请款、报销等办公流程，实现无纸化办公条件，为办公提供更为方便快捷的环境等。

公司制定《信息系统基础设施管理制度》、《网站管理制度》、《ERP 系统运行管理制度》、《OA 系统管理制度》等管理文件，规范了公司信息化系统的日常管理，包括信息系统开发符合公司战略发展规划，安装防火墙加强网络安全，关键数据传输加密确保信息传递的保密性、完整性，数据定期备份防止数据丢失，机房的日常巡检保证机房设备稳定、高效运行等。公司指定信息技术中心为信息系统的归口管理部门，负责公司信息系统的开发、维护、网络安全、机房管理、巡检管理、权限管理等事项，建立有效的信息化工作机制。

上述信息管理制度有效实施，在提升公司整个信息化建设进程的同时，既有效提升了工作效率，也在一定程度上增强了公司内部管理水平、规避信息安全风险。

11、信息披露管理控制

公司制定并严格执行了《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等制度，明确了信息披露的基本原则和一般规定、信息披露的内容与披露标准、未公开信息的传递、审核、披露流程及信息披露文件资料的档案管理和内幕信息知情人的范围与登记备案、内幕信息保密管理及责任追究，以及重大信息范围与内部报告程序等信息披露的程序、流程。

公司董事长作为信息披露的第一责任人，董事会秘书作为信息披露的组织者积极履行职责，对公开信息披露和重大内部信息事项沟通进行全程、有效的控制，以确保信息披露工作真实、准确、完整、及时、公平。同时，公司与未公开信息的相关人员签署了《保密协议》，对公司保密事项、保密范围、保密措施以及责任追究等方面作出了具体规定，提升了信息披露的质量和透明度。

2017 年度，公司信息披露的内部控制得到有效执行，未发生内幕信息泄露和内幕交易情形，较好的维护了广大投资者的合法权益。

12、对外投资管理制度

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》等相关内部控制制度中，对公司对外投资的投资范围、决策程序及审批权限、职责分工、执行控制、信息披露等方面作出了明确规定；对于重大投资项目，公司聘请专家或中介机构进行咨询、评审、可行性分析论证；对外投资属于关联交易事项，则按公司关联交易事项的决策权限执行。

2017 年度，公司对外投资活动均严格执行了对外投资相关管理规定的执行决策、审批和披露，各项投资项目按计划顺利实施。

13、关联交易管理制度

公司制定并严格执行了《关联交易管理制度》，对关联方和关联方交易、关联交易的报告与回避、关联交易的审批、决策及关联交易的信息披露等作出了明

确规定，规范了公司与关联方的交易行为，力求遵循诚实守信、平等自愿、公平公正的原则，保护公司、股东和债权人的合法权益。

2017 年度，公司关联交易均严格履行了必要的决策程序，符合相关法律法规的要求，保证了公司关联交易决策行为的公允性。

14、对外担保控制

公司制定并严格实施了《对外担保管理制度》，规定了公司对外担保实行公司统一管理，非经公司董事会或股东大会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件；明确了对外担保的审理及审核程序、对外担保的管理及风险以及对外担保的信息披露等方面的工作程序；规范了公司对外担保的行为，有效控制了公司对外担保风险，保护投资者利益，确保公司资产安全。

2017 年度，公司对外担保活动均严格执行了对外担保相关管理规定的执行决策、审批和披露，未出现违规担保行为。

15、对子公司管控

为规范子公司管理，公司制定并严格执行了《对子公司的控制管理制度》，加强子公司的管理，规范子公司的工作流程；明确了子公司管理层的人员组成、职责、权限及子公司业务层面的授权、审批以及母子公司合并财务报表要求等方面的工作规范、流程。

公司对子公司董事、财务负责人实行统一委派、统一管理，并进行定期轮换制；对子公司在各项经营活动、资金、人员配备、财务管理等各项活动实施全面管控；通过实施并不断完善相关管理制度，在子公司发展计划及预算、重大投资、重大筹资、重大合同协议、重大资产收购、出售及处置、对外担保、对外捐赠、关联交易、重大事项报告等方面，对其进行指导、监督、控制，确保公司整体目标和子公司责任目标的实现。

2017 年度，子公司定期向公司报送市场经营情况、资产运行和财务状况等报表及相关材料；公司审计监察部对子公司进行了专项审计，加强了对子公司的管控，有效落实了子公司管控的各项制度和措施。

16、内部审计工作管理控制

为加强内部控制实施情况的监督管理，公司制定并严格执行了《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计制度》，明确了审计委员会、审计监察部的职责、权限以及各自工作程序。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、指导和监督公司内部审计制度的实施以及审核公司的财务信息及其披露等。审计监察部在审计委员会的直接领导下，对关键业务环节实施了内部审计监督，独立行使内部审计职权，将审计结果直接向审计委员会汇报。

2017 年度，审计委员会共召开了 4 次会议，审议了公司内部控制制度的执行情况，对公司 2016 年度财务报告、2017 年度中期财务报告及其附注的合法合规性进行了审核，对公司募集资金使用情况、聘任公司外部审计机构进行了审查；指导、监督审计监察部有效开展了内部审计工作，对公司的货币资金、募集资金存放与使用、营运管理部内控改进、销售与收款、技术服务事业部的规范运作、子公司的专项审计等相关内部控制执行情况等审计结果进行了审议，履行了内部控制监督检查的职责，为公司规范运作和内部控制的有效实施发挥了重要作用。

（五）信息与沟通

公司制定《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等制度，明确了相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，确保了对信息的合理筛选、核对、分析、整合，保证了信息的及时、有效。同时，公司配备了必要的通讯网络资源以及完善的信息系统，确保信息传递与沟通的有效实施。利用 OA 系统、ERP 系统、CRM 系统、企业邮箱、企业互联网网页、企业微信公众号等现代化信息系统、平台，使得各管理层、各部门以及员工与管理层之间信息传递更为迅速、顺畅。此外，公司非常重视与行业协会、中介机构、业务往来单位、相关监管部门的信息沟通和反馈的工作；通过市场调查、来信来访、网络媒体等渠道，及时获取外部信息，确保了信息在公司内部、公司与外部之间的有效传递。

此外，公司重视和加强反舞弊机制建设；对外建立供应商、客户投诉热线，鼓励公司利益相关者对公司内部员工的违规违纪行为、影响公司形象的其他行为进行举报和投诉；对内设立员工投诉信箱，即总经理信箱，方便每一位员工对发现的违反公司内控制度的行为及其他违法违纪行为进行举报和投诉；确保了法律法规及公司内部规章制度的有效实施。

（六）内部监督

公司建立了多层次的内部控制检查和监督体系，通过日常检查、专项检查、年度评价等方式，对公司内部控制体系设计及执行情况进行有针对性的和持续的监督检查工作。

公司监事会负责对董事、经理及其他高级管理人员的履职行为及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。

董事会审计委员会负责提议聘请或更换外部审计机构、指导和监督公司内部审计制度及实施、内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露、审查公司的内控制度执行情况等，对董事会负责。

公司董事会审计委员会下设审计监察部，负责对公司各内部机构、控股子公司的内部控制情况进行检查和评估，对会计资料及其他有关经济资料以及所反映的财务收支及有关的经济活动审计，关注和检查可能存在的舞弊行为，以便及时发现内控制度的缺陷和不足，提出整改方案和完善意见，对公司董事会负责，向董事会审计委员会报告。

公司各职能部门均设定了相应的职权监督，对权限范围内的职责具有一定的监督和管理职能，形成部门与部门之间、岗位与岗位之间相互协作、相互制衡的机制。

二、内部控制评价工作情况

公司已建立一套完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了较为充分的保障。

（一）公司建立内部控制的目的和遵循的原则

1、公司建立内部控制的目的

（1）确保公司各项经营管理活动符合国家有关法律、法规、规章以及相关规定，保证公司内部规章制度的贯彻执行。

（2）通过建立和完善符合现代公司管理要求的公司治理结构及内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营目标的实现。

（3）建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，不断加强对公司经营环节的有效管控，保证公司各项业务活动的正常有序运行。

(4) 建立良好的公司内部经营环境，防止并及时发现、纠正各种错误及舞弊行为，保护公司各项资产的安全、完整及有效运转，保护投资者合法权益。

(5) 规范公司运作机制和会计行为，保证公司财务报告及相关信息的真实性、准确性、有效性及完整性，提高会计及其他信息的质量。

2、公司建立内部控制制度遵循的原则

(1) 合法性原则。内部控制应当符合国家有关法律法规的规定和有关政府监管部门的监管要求及公司内部控制制度。

(2) 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及其所属单位的各种业务和事项，涵盖公司内部各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。

(3) 重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注公司重要业务事项和高风险领域。

(4) 制衡性原则。内部控制应当建立在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率；内部控制保证公司机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

(5) 适应性原则。内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着公司外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

(6) 成本效益原则。内部控制应当遵循成本效益原则，以合理的成本达到最佳的控制效果，内部控制的建立与公司经营规模、业务范围、风险水平及竞争状况等相适应。

(二) 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；具体如下：

1、纳入评价范围的主要单位为公司及全资、控股子公司，子公司、控股子公司包含：成都华气厚普燃气成套设备有限公司（全资子公司）、成都华气厚普电子技术有限公司（全资子公司）、成都华气厚普通用零部件有限责任公司（全资子公司）、成都安迪生测量有限公司（全资子公司）、四川宏达石油天然气工程

有限公司（全资子公司）、加拿大处弗洛有限责任公司（TRUFLOW CANADA INC.）（全资子公司）、环球清洁燃料技术有限公司（Global Clean Fuel Tech Inc.）（全资子公司）、重庆欣雨压力容器制造有限责任公司（控股子公司，持股比例80%）、湖南厚普清洁能源科技有限公司（控股子公司，持股比例51%）。

2、纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理机构、组织架构、人力资源、企业文化、财务管理、预算管理、资金管理、采购与付款、生产管理、销售与收款、资产管理、研究与开发、信息披露、对外投资、关联交易、对外担保、信息与沟通、内部监督等主要业务领域。

3、重点关注的高风险领域主要包括：资金管理、生产管理、应收账款、资产管理、对外投资、控股子公司管理等高风险领域。

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，不存在重点遗漏。

（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内、外因素，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

根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定性和定量相结合的方法将缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。

（1）公司确认的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额	错报 $\geq 5\%$	$3\% \leq \text{错报} < 5\%$	错报 $< 3\%$
营业收入总额	错报 $\geq 1\%$	$0.5\% \leq \text{错报} < 1\%$	错报 $< 0.5\%$
资产总额	错报 $\geq 1\%$	$0.5\% \leq \text{错报} < 1\%$	错报 $< 0.5\%$

（2）公司确认的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	（1）董事、监事和高级管理人员舞弊； （2）公司更正已经公布的财务报表；

	(3) 外部审计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； (4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
重要缺陷	(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； (2) 未建立反舞弊程序和控制程序； (3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； (4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷之外其他控制缺陷。

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：

指标名称	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
直接财产损失	直接损失 > 净资产的 0.5%	净资产的 0.3% < 直接损失 ≤ 净资产的 0.5%	直接损失 ≤ 净资产的 0.3%

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	(1) 违反国家法律、法规，在资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚等； (2) 关键业务的决策程序导致重大的决策失误； (3) 中高级层面的管理人员或关键技术岗位人员流失严重； (4) 未按照证券法律、法规及相关要求履行三会程序，监管机构进行通报批评或谴责，对公司声誉造成一定影响； (5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；

	(6) 对引起股价异常波动且监管部门调查的相关事项； (7) 其他对公司产生重大负面影响的情形。
重要缺陷	(1) 违反公司内部规章制度，形成损失； (2) 关键业务的决策程序导致一般性失误； (3) 关键岗位业务人员流失严重； (4) 未按照证券相关法律、法规拟定公司制度，监管部门给予关注； (5) 重要业务制定或系统存在缺陷，内部控制重要或一般缺陷未得到整改。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

三、内部控制缺陷认定及整改情况

(一) 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。

(二) 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，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

五、厚普股份内部控制评价结论

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有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评价报告披露日之间未发生影响内部控制有效性评价结论因素。

六、保荐机构对公司内部控制自我评价报告的核查意见

保荐机构通过查阅公司三会会议资料、各项管理制度等内部控制相关文件；抽查公司会计账册、会计凭证、银行对账单等财务资料；查阅公司上市以来的信息披露文件；与公司董事、监事、高级管理人员、会计人员、内审人员以及负责公司审计业务的会计师进行沟通等途径，对公司内部控制的环境、内部控制制度的建立健全和实施、内部控制的监督等多方面对厚普股份内部控制的合规性和有效性进行了核查。

经核查，保荐机构认为：厚普股份已经建立了较为完善的法人治理结构，并根据公司情况制定了较为完备的内控制度，该等内控制度得到了有效执行，符合公司经营管理和业务发展的实际需要；厚普股份《2017 年度内部控制的自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国金证券股份有限公司关于成都华气厚普机电设备股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签章页）

保荐代表人：_____

唐 宏

杜晓希

国金证券股份有限公司

二〇一八年四月十九日