

# 内部控制鉴证报告

---

安徽泰达新材料股份有限公司

容诚专字[2021]230Z2175号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



## 目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制鉴证报告	1-3
2	企业内部控制自我评价报告	4-10



## 内部控制鉴证报告

容诚专字[2021]230Z2175 号

安徽泰达新材料股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的安徽泰达新材料股份有限公司(以下简称泰达新材)董事会编制的2021年6月30日与财务报告相关的内部控制有效性的评价报告。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供泰达新材为向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为泰达新材申请向不特定合格投资者公开发行股票所必备的文件,随其他申报材料一起上报。

### 二、企业对内部控制的责任

按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求,建立健全和有效实施内部控制,并评价其有效性是泰达新材董事会的责任。

### 三、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泰达新材财务报告内部控制的有效性独立地提出鉴证结论。

### 四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对企业所有重大方面是否保持了有效的与财务报告相关的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括对与财务报告相关的内部控制的了解,评估重大缺陷存在的风险,根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性,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。



## 五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 六、鉴证结论

我们认为，泰达新材于 2021 年 6 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



(本页无正文，为泰达新材 容诚专字[2021]230Z2175 号鉴证报告签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:

廖传宝



中国注册会计师:

姚贝



中国注册会计师:

徐子欣



2021年8月16日



## 安徽泰达新材料股份有限公司董事会 关于内部控制有效性的自我评价报告

安徽泰达新材料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其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合本公司内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司于2021年6月30日的内部控制有效性进行了评价。

### 一、董事会对内部控制报告真实性的重要声明

公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立、健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：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。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施

### 二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

#### （一）公司建立内部控制制度遵循的目标

1. 建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。
2. 建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司业务活动的健康运行。
3. 规范公司经营行为，保证会计资料、财务报表及相关信息的真实、准确和完整。
4. 建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。
5. 确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司规章制度的贯彻实施。

#### （二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1. 全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的



各种业务和事项。

2. 重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3. 制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4. 适应性原则。内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

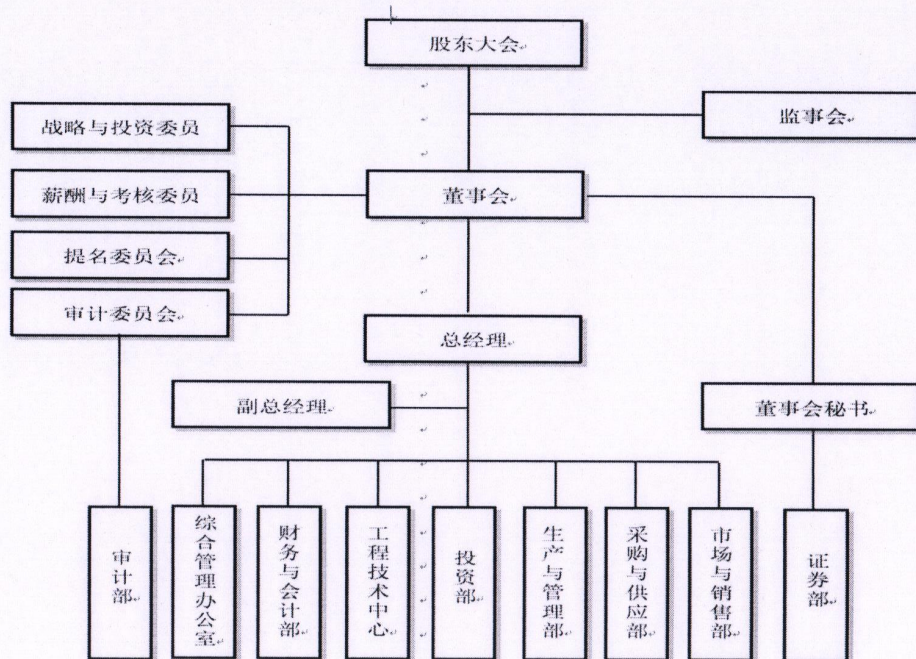
5. 成本效益原则。内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

### 三、公司内部控制基本情况

为保证公司经营业务活动的正常进行，保护资产的安全、完整和经营目标的实现，公司根据资产结构和经营方式、依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了一整套较为完整、科学的内部控制制度，并根据公司业务发展状况和经营环境的变化不断补充、完善。公司 2021 年 6 月 30 日内部控制制度建设情况及实施情况如下：

#### (一) 内部控制环境

##### 1、公司内部控制的组织架构





公司不断完善和健全内部控制制度体系和组织架构，使内部控制体系得到更加有效地执行，确保了股东大会、董事会和监事会等机构合法运作和决策。公司股东大会代表所有股东依法行使对企业经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等的地位，充分行使自己的权利。

公司董事会是公司经营决策机构，对股东大会负责。董事会由五名董事组成，依法行使公司的经营决策权，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，董事会秘书负责处理董事会日常事务。监事会是公司监督机构，对股东大会负责。监事会由三名监事组成，对董事、高级管理人员的履职情况以及公司的财务状况等进行监督和检查。

公司管理层是公司的执行机构，接受董事会、监事会的监督和制约，负责实施股东大会和董事会决议，主持公司日常经营与管理工作。审计部、综合管理办公室、财务与会计、工程技术中心、投资部、生产与管理部、采购与供应部、市场与销售部、证券部等各部门根据各自的部门职责开展工作，在管理层的协调组织下相互分工、相互配合，保证公司经营活动有序进行，协助公司管理层达成各项经营目标。

## 2、人力资源

公司董事会下设薪酬与考核委员会，并负责制定、审核公司董事及高级管理人员的薪酬方案和考核标准，公司综合管理办公室负责具体的人力资源管理工作。公司已具有较为完善的人力资源政策，制定了《人力资源管理制度》、《员工出入职管理办法》、《管理人员聘任与解聘工作细则》、《出差和请销假管理规定》等一系列规章制度，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定。制定并实施人才培养实施方案，公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。报告期内，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、企业文化

公司秉承了徽文化“诚信谦和、利人利己”的经营理念 and “顺应时势、踏实进取”的工作作风，注重安全生产和环境保护，追求发展与环境的和谐平衡。在新型精细化学品的合成研究和产业化方面务实创新，推行国际通行的 ISO9001: 2015 质量管理体系，让产品质量的稳定和持续进步。

### (二) 风险评估过程

公司按照内部控制环境、公司业务和具体工作环节实施风险评估，发现内部控制



制度执行过程中的风险因素，采取针对性的应对措施，保证内控制度的有效性。公司在风险评估时所关注的公司内部因素的影响，包括高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力与团队精神等人员素质因素；经营方式、业务流程设计、财务报告编制与信息披露等管理因素；财务状况、经营成果的基础实力因素；研究开发投入、信息技术运用等技术因素；营运安全、员工健康和环保安全等环保因素。公司在风险评估时所关注外部因素的影响，包括经济形势与市场竞争、产业政策、利率与汇率调整等经济因素、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。

#### ① 价格波动的风险对策

针对价格波动的风险，广泛收集与公司产品结构、市场需求、竞争对手、主要客户和供应商等方面的重要信息，对现有业务情况进行监管、运行评价及持续改进，分析公司风险管理的现状和能力，提高公司服务质量，稳定产品价格。

#### ② 市场风险的对策

公司管理层致力于健全、完善质量保证和售后服务体系，加大技术研发投入，为客户提供安全、及时、节约成本的服务，使公司抵抗市场风险的能力大大增强。

#### ③ 政策风险的对策

公司着力加强对国家宏观政策的分析及预测，建立信息收集和分析系统，做到及时了解、掌握和运用政策，使自身的生产经营始终保持与国家政策相吻合，同时针对政策的变化和产业结构的调整，把握经济发展趋势，及时制定对策，以避免和减少因政策变动对公司生产经营带来的不利影响，保持自身持续、健康、稳步发展。

针对上述经营风险，公司管理层充分认识到良好、完善的运行机制对实现经营管理目标的重要性，为此按质量体系的要求，建立了覆盖经营活动各主要环节的相关制度、规章，以保证公司的高效运作，为客户提供安全、及时、节约成本的服务，并逐步向更多领域扩展和延伸。

### (三) 主要控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：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

会计职务与出纳职务分离，出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管工作；会计职务与审计职务分离；支票保管职务与印章保管职务分离；财务专用章保管职务与法人



章保管职务分离，不得由一人保管支付款项所需的全部印章；支票审核职务与支票签发职务分离，支票签发职务由出纳担任，其他会计人员不得兼任。

## 2、授权审批控制

公司所有的付款和报销，均按流程进行审批，首先是部门经办人员申请，部门负责人同意，财务负责人审核，公司领导审批后方可办理付款业务。

## 3、会计系统控制

公司设置了独立的财务机构，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、执行和记录相关职能分开。为提高财务会计的信息质量，保证财务会计工作的顺利实施，公司制定了《会计基础工作规范》、《会计岗位职责》、《财务预算管理》等一系列内部会计控制制度，涵盖了货币资金销售与收款、采购与付款、成本与费用、存货、固定资产、对外投资、筹资管理等各方面。报告期内，会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息能够保证财务报告的准确与可靠。

## 4、货币资金管理

公司严格遵循不兼容岗位分离原则，建立了货币资金业务岗位责任制和严格的授权批准制度，经办人员在授权范围内，按照审批人的批准意见办理货币资金业务。出纳作为独立的岗位，与稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权债务账目的登记工作严格分离。公司制定了《财务管理制度财务报销结算规定》、《备用金管理制度》、《现金结算管理制度》等制度，明确了现金的使用范围及现金收支业务操作流程，并按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制订了银行存款的结算程序。公司明确各类票据的购买、保管、领用、背书转让、注销等环节的职责权限和程序，并在相关登记簿上进行记录。

## 5、固定资产管理

公司制定了《固定资产管理规定》等管理规定，建立了资产管理岗位责任制，对资产的验收、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、定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，有效地防止各种实物资产的被盗、毁损和重大流失。定期对资产和设备进行核对盘查，及时了解相关资产的使用状况，及时做好维修更新工作，确保资产能够正常使用，有效地防止资产的毁损和重大流失。

## 6、工程项目管理

工程项目管理按照国家法律法规、行业监管要求、及相关强制性标准的规定，避



免违规操作，在工程项目管理中建立规范合同管理机制，合同的订立执行须符合国家法律法规以及公司内部规章制度：

(1) 建立项目管理制度并定期修订，明确项目在开发立项、项目设计、招投标管理、项目造价管理、合同管理、组织实施过程、项目验收收尾、监控评价、项目风险分析各环节的管理办法、工作流程/程序，符合国家相关法律法规；

(2) 建立明晰的项目管理岗位责任制，明确项目管理中涉及的部门及人员的职责和权限。将项目管理的各环节落实到具体岗位及人员；

#### 7、销售与收款管理

公司制定了《销售管理制度》等制度，建立了比较可行的销售政策，对定价原收款方式以及涉及销售机构和人员的职责权限等相关内容作了规定，明确了销售、收款结算等工作程序，并及时催收。财会部门根据销售部门提供的信息开具发票，并记录应收相关客户款项

#### 8、采购与付款管理

付于设备和原辅材料供应商，公司实施严格的评审考核办法，采购部门负责初选供应商，技术中心负责提供技术资料，采购部和相关需求部门负责厂家的考察和产品检验，此后选定合格供应商。公司制定了《采购管理制度》等制度，明确了采购与付款业务涉及的内部机构和岗位，确定了资产的请购、审批、采购、验收程序，应付账款和预付账款的支付必须按合同规定，且履行了审批等相关手续后才能办理。

#### (四) 信息系统与沟通

公司一贯重视建立信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。公司建立了《信息披露管理制度》等相关制度，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。

#### (五) 内部监督

公司通过设立审计部，对本单位内部控制制度及经营活动进行监督、鉴证、检查和评价从而实施再控制。同时，公司建立了相关机制，使相关员工在履行岗位职责的同时，能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面公司还通过外部沟通来发现内部控制执行过程中可能存在的问题。此外，公司管理层高度重视内部控制各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差和缺陷。



#### 四、其他内部控制相关重大事项说明

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，并随着情况的变化及时加以调整。为了持续应对经济环境变化，加快公司战略转型和业务创新，同时加强公司风险防范和应对能力，重点推进以下方面工作：

①加强内部控制组织和人才队伍建设、加强与第三方专业机构合作，从而持续推动和完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

②公司在以后的工作中进一步结合公司的发展需要和管理目标，以信息系统推进作为手段、以风险防控作为重点，持续加强内控管理的执行力度，加强对各业务部门的审查监督工作力度，确保内控执行的有效性。

#### 五、内部控制自我评价结论

(一) 本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的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。

(二) 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整和合理，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

(三) 本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范运作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用

(四) 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有效保持了与财务报告相关的内部控制。

(五) 本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

安徽泰达新材料股份有限公司董事会

2021年8月16日







统一社会信用代码  
911101020854927874

# 营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录  
“国家企业信用  
信息公示系统”  
了解更多登记、  
备案、许可、监  
管信息

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 肖厚安

经营范围 审查企业财务报表，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，出具有关报告；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；软件开发。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

登记机关



2020年 07 月 23 日





# 会计师事务所 执业证书

名称：**容诚会计师事务所（特殊普通合伙）**

首席合伙人：**肖厚发**

主任会计师：

经营场所：**北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26**

组织形式：**特殊普通合伙**

执业证书编号：**11010032**

批准执业文号：**京财会许可[2013]0067号**

批准执业日期：**2013年10月25日**



证书序号：**0011869**

## 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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：**北京市财政局**



二〇一九年六月十八日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000392

# 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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发

证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月

证书有效期至: 二〇二一年七月二日







姓名	_____
Full name	廖传宝
性别	_____
Sex	男
出生日期	_____
Date of birth	1975-12-11
工作单位	_____
Working unit	华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码	_____
Identity card No.	340104197512111515



年度检验登记  
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.



证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2008-10-30  
年 月 日





姓名	姚贝
Full name	_____
性别	女
Sex	_____
出生日期	10/14/1989
Date of birth	_____
工作单位	华普天健会计师事务所
Working unit	(特殊普通合伙) 安徽分所
身份证号码	340803198910142321
Identity card No.	_____

年度检验登记  
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.



证书编号：  
No. of Certificate  
110100323854

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs  
安徽省注册会计师协会

发证日期：  
Date of Issuance  
2015 年 3 月 31 日





姓名 徐子成  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1987-02-18  
Date of birth  
工作单位 华普天健会计师事务所  
Working unit (特殊普通合伙) 安徽分所  
身份证号码 340103198702181010  
Identity card No.



年度检验登记  
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.

证书编号: 110100320273  
No. of Certificate  
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2019年13月1日  
Date of Issuance

