

安徽安利材料科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

大华核字[2019]001103 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 安徽安利材料科技股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

(截止 2018 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制鉴证报告	1-2
二、	安徽安利材料科技股份有限公司 2018 年度内 部控制评价报告	1-21

# 内部控制鉴证报告

大华核字[2019] 001103 号

安徽安利材料科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽安利材料科技股份有限公司（以下简称安利股份）管理层《2018 年度内部控制评价报告》涉及的与 2018 年 12 月 31 日财务报表相关的内部控制有效性的认定。

## 一、管理层的责任

安利股份管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》和相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以确保《内部控制评价报告》真实、完整地反映安利股份 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是对安利股份 2018 年 12 月 31 日内部控制的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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对安利股份在所有重大方面是否保持了与财务报表相关的有效的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制制度设计的完整性、合理性和执行的有效性，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。

### 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和未被发现的可能性。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、程序的遵循程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

### 四、鉴证意见

我们认为，安利股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供安利股份年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为安利股份年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吕勇军

中国注册会计师：沈素莹

中国·北京

中国注册会计师：王玉龙

二〇一九年三月二十六日

# 安徽安利材料科技股份有限公司

## 2018年度内部控制评价报告

安徽安利材料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”），结合安徽安利材料科技股份有限公司（以下简称“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的基础上，我们对公司2018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。经理层负责组织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、内部控制评价范围

#### （一）纳入评价范围单位

公司内部控制评价的范围包括：安徽安利材料科技股份有限公司、控股子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司（以下简称“安利新材料”）、控股子公司安利俄罗斯有限责任公司（以下简称“安利俄罗斯”）、控股子公司安利（越南）材料科技有限公司（以下简称“安利越南”）。

#### （二）纳入评价范围的单位指标占比

指标	占比 (%)
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之比	100
纳入评价范围单位营业收入总额占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

#### （三）纳入评价范围的主要业务和事项

##### 1、主要业务

公司属新材料产业，主要生产经营生态功能性聚氨酯合成革和聚氨酯复合材料，以及其他高分子复合材料。

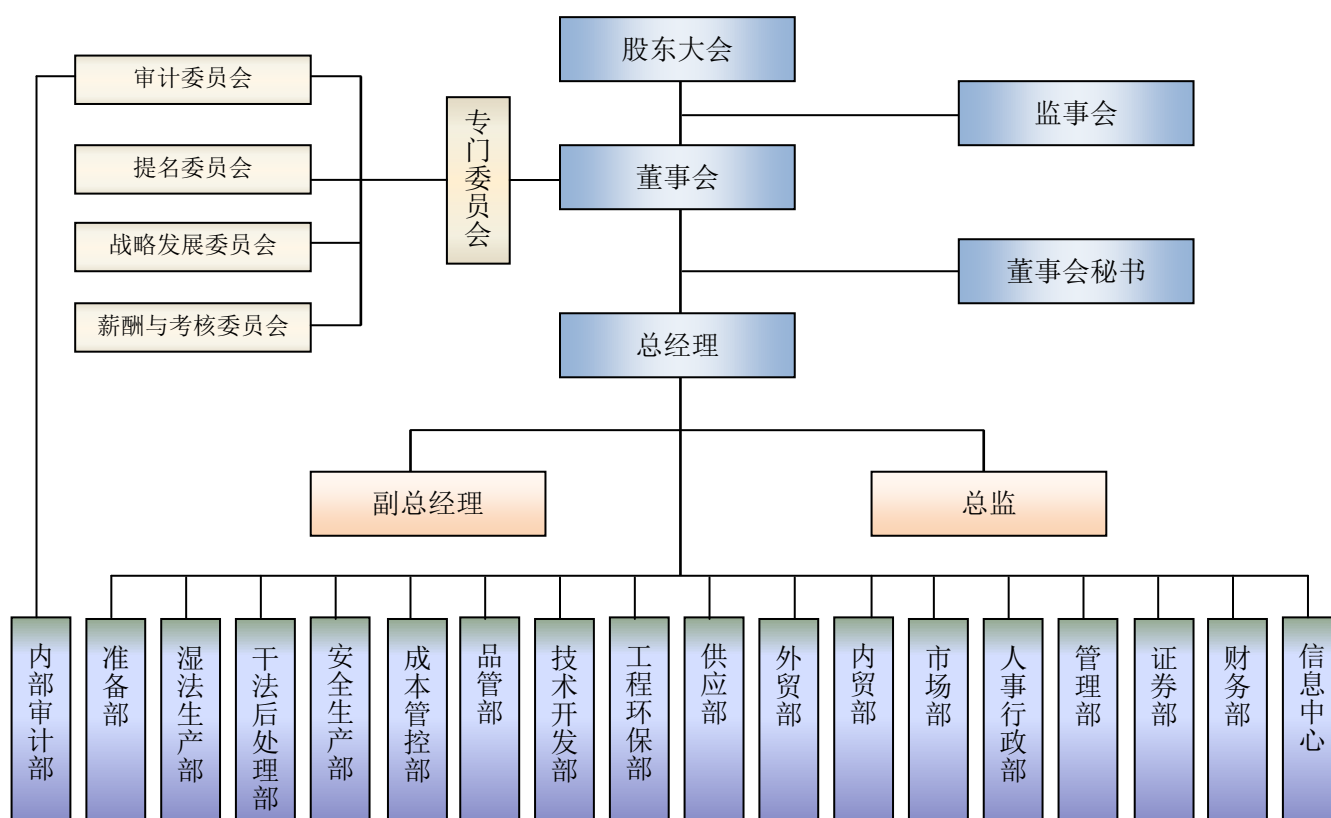
##### 2、主要事项

###### （1）控制环境

###### 1) 组织机构

公司根据业务及管理需要，合理设置内部机构，科学划分职责权限，形成相互制衡机制。2018年，公司组织机构保持稳定，组织结构框架图列示如下：

公司组织结构框架图



## 2) 治理结构

公司三权分立，相互制衡，决策权、经营管理权和监督权分属于股东大会、董事会和监事会，三大组织机构各司其职，相互制约，保证了公司的顺利运行。

①股东大会作为公司最高权力机构，严格按照相关法律、行政法规、部门规章及本公司《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定，及时、合规召开股东大会会议。

②董事会对公司股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使职权，对公司内部控制体系的建立和完善进行监督。公司董事会设有战略发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，其中审计委员会负责审查企业内部控制，

监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。各董事会专门委员会依据相应的法律法规及议事规则的规定履行职责，在需要时为董事会的决策提供支持。

③ 监事会是公司监督机构，对股东大会负责，依法行使职权，依照相关内部控制制度的规定，对公司财务情况及董事、高级管理人员履行职责的情况进行监督。

2018年度，公司共召开2次股东大会，5次董事会会议和4次监事会会议，各项会议的召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定和要求。

④ 公司股东大会选举4名专业人士为公司独立董事，其中会计专业人士和法律专业人士各2名，均具备相应的专业素质和能力且结构合理。独立董事履行职责时不受公司主要股东、实际控制人或者其他与上市公司存在利害关系的单位或个人的影响，凭专业知识和经验对公司的董事和高管的薪酬及任免与解聘、重大关联交易、对外担保情况、外汇衍生品交易业务等重大事项独立地做出判断和发表有价值的意见，以维护公司整体利益。

⑤ 公司董事会秘书对董事会负责，对外负责公司信息披露事宜，对内负责筹备董事会会议和股东大会，并负责会议的记录和会议文件、记录的保管等事宜。

⑥ 公司管理层对董事会负责，在董事会领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，通过指挥、协调、管理、监督控股子公司和各职能部门行使经营管理职权，集中力量推进公司各项业务的顺利进行。

### 3) 公司文化

公司高度重视企业文化的培育，以“不断创新，追求卓越”的企业精神为导向，确立了“为员工创造机会、为客户创造价值、为股东创造回报、为社会创造财富”的公司使命和“力争成为全球最优秀的聚氨酯复合材料企业”的远景目标，形成了独具特色的“市场导向，敏捷高效，持续创新，团队合作，追求卓越”的企业核心价值观。公司立足于“又好又快发展，速度、效益、质量和规模协调发展，集约发展，创新发展，和谐发展”的发展原则，落实“内抓管理，外抓市场，



敏捷管理，高效运营”的管理方针，推行“经济效益、社会效益和生态效益和谐统一”的效益理念，逐步形成了具有安利特色的企业文化体系。

为加强公司文化在员工中的宣传、推广和贯彻实施，公司通过文字、图片、视频等方式，利用OA协同办公系统、短信、微信、电子屏、月刊、看板等媒介进行企业文化宣传，充分利用企业微信公众号平台，实行微信公众号每日推送模式，提高了宣传的时效性。

#### 4) 人力资源

公司始终坚持“人力资源是第一资源”的宗旨，始终贯彻“发展依靠员工、发展为了员工”的经营理念，始终强调“给员工创造机会”的发展使命，在人员录用、员工培训、工资薪酬、福利待遇、绩效考核、岗位职级、职务晋升等方面制定了系统的人力资源管理制度。公司重视员工素质培养，贯彻“既制造优秀产品，又培养造就优秀员工”的人力资源管理思想，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，通过有计划、有目标地组织各种类型的培训，全面提高员工素质。

公司董事长、总经理姚和平，中国资深注册会计师，连任三届安徽省人大代表，2018年1月当选安徽省人大财经委员会委员，2018年5月被安徽省政府表彰为安徽省优秀企业家，2018年12月成为安徽省唯一一名受国家人社部、全国总工会、全国工商联表彰的“全国关爱员工优秀民营企业家”。

2018年，公司中高管人员分别被表彰为“安徽省创新创业领军人才”、“肥西县领军人才”、“肥西特聘专家”等，组织优秀员工代表出国旅游，连同出国参展、商务考察等约150人次。公司推进综合楼宿舍升级改造，改善员工住宿条件，加强宿舍管理，为员工提供更好的就餐、休闲和住宿环境，为员工争取政府保障性公租房126套，开展员工住房资助计划活动，解决员工的后顾之忧。2018年，公司优化调整员工周末作休时间，举办员工攒蛋比赛、足球和篮球比赛、毅行、“我与安利共成长”征文等活动，开展“明年办啥事，请您出主意”建议征集。公司工会组织开展高温送清凉、慰问困难员工、慰问婚育员工等关怀关爱活动。

2018年，公司组织经营管理和专业技术人员进行公开述职，从工作品德、工作态度、工作能力、工作绩效等方面进行综合评述打分并进行全方面评议考核；

细化管理和专业技术人员岗位职级，345名经营管理和专业技术人员岗位调整及晋升；开展首批技工技师队伍考核和认定，对生产、工程技术一线员工进行技工技师考核和认定；持续开展全员岗位技能提升培训，全年组织各项培训课程40余场，参与员工约1000余人次。

#### 5) 内部审计

公司设立内部审计部，配备专门的审计人员，是公司内部审计和风险管理的专职管理部门，直接对董事会审计委员会负责。公司审计工作始终围绕“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”的工作目标，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性与成本效益的原则，以内部控制审计、财务审计为中心，监督、检查内部控制制度的执行情况，评价内部控制制度的有效性，并及时提出完善内部控制的建议。

公司董事会审计委员会主任委员李晓玲，高级会计师，现任安徽大学商学院教授，安徽省高级会计师职称评审委员会委员、安徽省高校高级职称评审专家、安徽省总会计师协会副会长、安徽省企业经营管理研究会副会长、安徽省注册会计师及资产评估师协会常务理事、中国会计学会理事、安徽省会计学会常务理事、安徽省注册会计师协会常务理事。

2018年，公司新发布文件制度100余项，重点对销售价格、物资安全、印章使用、劳动人事等加强管控，加强公司内控体系建设，提高经营管理水平和风险防控能力。

#### (2) 风险识别与控制

在内部控制体系建立健全过程中，公司坚持风险导向原则，树立风险意识，分别从宏观、行业、管理、决策、流程等五个层面，动态识别影响公司目标实现的各种风险，针对各个风险控制点建立有效的风险管理系统，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，采取风险预警、风险识别、风险评估、风险分析、风险报告等措施，实现对风险的有效控制，将风险对公司的影响降至最低或可以承受的范围。

2018年，全球经济延续复苏，美国经济高速增长，欧洲、日本经济复苏放缓，

新兴市场资金紧张、汇率贬值、经济下行；中美贸易冲突升级，中国面临史无前例的挑战。中国宏观经济增速下降，经济下行压力增大，能源升级压力加大，环保要求愈加严格，发展的不确定性明显上升，众多民营企业经营困难，分化明显。面对复杂多变的国内外环境，公司采用聚焦大客户、大单品，实现客户和产品双转型、双升级，增强技术创新能力，推进重大项目建设，加强技改升级，坚持绿色、清洁、低碳发展，加强源头控制和过程监管切实降本减耗，致力改善经营质量，着力化解风险，有效保证了公司的持续、稳定、健康发展。

2018年，公司连续五年蝉联全国合成革行业十强且综合排序第一，荣获全国同行业唯一一家国家工信部认定的“全国制造业单项冠军示范企业”，2018年2月被评为“国家绿色工厂”，2018年8月成为全国同行业首家“国家知识产权示范企业”，2018年9月入选合肥制造业30强企业，2018年11月再度跻身安徽省制造业百强企业，公司综合实力与品牌形象更加深入人心，品牌客户合作增多，影响力增强。

### （3）信息与沟通

#### 1) 内部信息沟通

公司管理层坚持工作日晨会制度，交流通报近期重点工作，布置安排近日工作，共同学习经营管理理念；每月召开经营总结和计划月度例会，分别就上月生产运营状况和成果及下月公司主要计划目标进行分析；每月不定期召开营销工作例会，及时反映市场动态，协调解决营销工作中存在的问题。各相关职能部门定期召开采购、生产、开发、营销、工程、财务、管理等专项会议，按照自身职能收集信息定期向主管领导汇报，并提供统计数据和分析报告，使公司管理层能及时了解公司生产经营状况。公司设立公司微信公众号和微博，更新发布公司新闻信息，成为公司对外宣传和对内信息传递的有效工具。公司内部沟通的及时和有效性，实现了公司内部信息资源的共享，达到了提高效率降低管理成本的目的。

2018年，公司制定并实施了《关于加强信息互动通报的通知》，能够及时、准确地进行信息传递及日常事务互动，充分利用微信平台快捷沟通的特点，根据业务需要成立各微信业务群，加快了信息沟通，增强了协调联动，提高了工作效率。

## 2) 信息系统

公司具备强大的信息网络系统，建立了ERP企业综合资源信息管理系统、OA协同办公系统、BI商业智能分析系统、HR人力资源管理系统、SRM供应商关系管理系统、CRM客户关系管理系统、WMS仓储物流管理系统、条形码系统、订单管理系统、自动比色测色系统、在线监测系统、生产DCS系统、设备信息化智能管理系统等信息自动化系统。同时，公司为建立信息系统安全保障机制，制定和发布了《公司网络信息安全管理规定》、《计算机网络接入及使用管理规定》、《安利股份智能化系统管理应用指引》等内控制度，信息中心定期巡检、排查安全隐患，确保信息系统的安全、稳定、高效运行。

2018年，公司推进了BI商业智能分析系统开发，将ERP、WMS、OA、CRM等信息系统的数据进行共享，进行多维度数据整合，完成了销售管理、生产管理、质量管理、财务管理、仓储管理、人资薪酬、采购管理七大板块、近600张报表的集成工作，能够快速、准确、多样地提供各类报表，为公司生产经营管理分析提供依据。

2018年，公司进行了SRM供应商关系管理系统的推广应用工作，重点推广应用了试验材料、试用材料、技改维修、行政事务、质量管理和报表分析等模块，实现了线上申请、线下审批、统计分析、留痕查询的目的，进一步优化了供应商关系管理系统。

2018年，公司进行了EMS设备信息化智能管理系统的推广应用工作，完成了网络接入、服务器搭建、数据库配置、系统集成、软件功能开发、软件系统培训等相关工作，2018年9月上线运行，进一步优化了生产设备的智能化管理，提高了经营管理效率。

2018年，公司坚持以信息技术推动企业管理变革进步，加强业务重组、流程再造，在信息化、智能化建设方面新增投资约500万元，累计投资超过6200万元，安利工业园两化融合、智能制造再上新台阶，2018年成为“合肥市智能工厂”。开发上线生产与设备能源管理信息系统、散水智能称重系统、VPN多合一网关安全接入系统；制定了原材料编码替换方案，将SRM、ERP、WMS、条形码等信息系统原材料编码进行了统一的置换，确保公司信息系统数据的统一性；推进MES制

造信息执行系统开发；优化升级CRM、SRM、ERP、OA、WMS、条形码、订单管理系统中的功能模块；开发应用OA价格核准、放样管理、销售授信及清单B管控等系统，实现信息系统的互联集成和协同运营。

#### （四）重点关注的高风险领域

##### 1、资金活动管理控制

公司根据自身生产经营需要，综合考虑宏观经济政策、市场环境等因素，科学确定投融资目标和计划。根据有关法律法规和监管制度的要求，设计科学合理、重点突出、便于操作的业务流程，定期或不定期检查和评价资金活动情况，并针对主要风险点及关键控制点实施内控措施，确保资金的安全和有效运行。

##### （1）筹资活动管理控制

公司根据生产经营实际需要，结合流动性风险和偿付能力等因素拟订筹资计划，明确筹资用途、筹资规模、筹资结构、筹资方式等相关内容。公司对筹资方案进行严格审批，重大筹资方案按照规定的权限和程序报经董事会和股东大会审议。筹资方案经审批后，公司严格按照规定的权限和程序筹集资金，重点关注利率风险、筹资成本、偿还能力以及流动性风险等。

2018年，公司积极沟通协调，确保了11家授信行融资渠道畅通，维持了上年授信规模，为生产经营发展提供了强有力的资金后盾。在宏观资金规模较紧、普遍贷款利率上浮20%-50%的环境下，公司约85%的流动资金贷款争取到了基准利率、76%的授信额度为信用授信，其余为母子公司互保授信，大大提升了融资质量，降低了筹资成本。公司扩大使用了电子银行承兑汇票、国内信用证、国内融信达、出口贸易项下融资等新型融资业务，增加表外融资，减少资金占用，增强了公司综合竞争优势，拓宽了获利渠道。

##### （2）投资活动管理控制

公司根据发展战略目标，科学确定投资项目，拟订投资方案，关注投资项目的收益和风险。公司加强投资方案的可行性评估，包括评估其是否符合公司的发展战略，评估其投资规模、方向和时机是否适当，并对投资方案进行技术、市场和财务的可行性研究，重大投资项目委托具备相应资质的专业机构进行可行性研究，提供独立的可行性研究报告。投资方案的审批，明确各级各部门审批人对投

资项目的审批权限、程序和责任，重大投资项目按照规定的权限和程序实行集体决策审议或者联签制度。严格按照投资方案计划进度适时投放资金，对项目实施过程进行监督和控制，保证项目建设的质量和进度要求，并做好跟踪评价工作，及时评价投资项目的进展并将评价结果及时反馈给决策层。

2018年，安利越南工厂完成股权重组、环评、规划设计，推进了开工建设，积极构建规避关税壁垒的跳板，适应下游国际品牌产业产能转移的趋势，搭建新的发展平台，实现更好的全球化布局发展。

2018年，安利工业园新增投资及技改维修资金约6800万元，资产原值达25亿元左右，安利工业园北侧35亩土地厂房基本完工，水性及无溶剂型生态功能性聚氨酯合成革综合升级建设项目具备设备安装条件，安利股份厂区整体布局科学合理，生产先进、智能和高效，处于国际领先水平，为公司可持续发展积蓄新的动能。

### （3）资金营运管理控制

公司加强资金营运全过程的管理，统筹协调各部门在生产经营过程中的资金需求，切实做好资金在采购、生产、销售等各环节的综合平衡，全面提升资金营运效率。为了加强公司资金营运的内部控制和管理，保证货币资金的安全，提高资金使用效率，使资金营运活动的操作有明确的程序，根据《企业内部控制应用指引-资金活动》等法律法规，制定并实施了《安利公司财务管理制度-货币资金管理制度》、《财务支付和报销报账审批暂行办法》《关于供应商付款计划审批的通知》《关于公司新压印花辊开发采购授权审批的通知》等相关内控制度。

2018年，公司制定并实施了《关于员工住房资助支持管理的暂行办法》，补充和健全了公司资金活动内控制度体系。

## 2、销售与收款管理控制

公司全面梳理销售业务流程，完善销售业务和应收款项相关管理制度，制定合理的销售定价模式和销售策略，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的权限和程序办理销售和收款业务，制定严格的应收账款考核奖惩机制，定期检查分析销售过程中的薄弱环节及风险点，采取有效控制措施，确保实现销售目标。

2018年，公司制定并实施了《关于进一步加强产品销售价格管理的通知》，为了防范原辅材料波动造成的产品售价风险，公司对产品销售价格实行差异化审批。结合公司实际情况，根据原辅材料价格波动时期的特点，划分“价格稳定期”和“价格敏感期”两个价格审批模式，实行不同的价格审批、价格核准及制造单打印流程，加强价格核准、价格分析、价格监督，获取了更好收益，提升了公司竞争力。

2018年，公司改变销售策略，加强产品效益、客户结构、订单贡献等分析，聚焦大客户大单品，加强高附加值产品销售，加强核心客户服务，实现客户和产品的双转型双升级，实现了营收价格双增长。

2018年，公司制定并实施了《关于加强应收账款管控和考核的通知》，从严格控制赊销、严格控制赊销额、严格按照付款期收款、严格执行应收账款总量控制计划4个方面，加强应收账款管控及考核，更好地发挥了销售人员催收货款的积极主动性，加速了资金周转，降低公司经营风险。

### 3、采购与付款管理控制

公司根据生产经营需要，完善采购业务及付款的相关管理制度，统筹安排采购计划，明确请购、审批、购买、验收、付款、采购后评估等环节的职责和审批权限，按照规定的审批权限和程序办理采购及付款业务，建立价格监督机制，定期检查和评价采购及付款过程中的薄弱环节及风险点，及时反馈评价结果，确保物资采购满足生产经营需要。

公司为防范采购风险，健全和完善采购工作流程，加强监督管理，制定并实施了《关于合同审查审批权限和程序的通知》、《关于加强物资采购管理的通知》、《关于采购材料入库和材料检测的通知》、《关于规范采购入库报账流程的通知》、《关于规范试验材料采购和备案的通知》、《关于供应商付款计划审批的通知》等一系列相关内控文件。

2018年，公司准确分析行情，积极协调供应商，准确把握采购时机，推行比价择优采购，有效降低采购成本，在今年部分主要原辅材料价格总体上涨20%-40%的形势下，公司全年原辅材料采购价格差异率基本稳定，有效控制成本，全年原材料退换货价值约1050万元，返利约700万元，索赔约50万元。

2018年，公司通过SRM供应商关系管理系统，将供方管理、价格管理、采购管理、质量管理、交期管理、付款管理等采购相关业务集成一体，并将供应商档案、材料信息、采购订单、入库单等信息与ERP系统进行关联，引入供应商竞争机制，加强采购质量、采购价格比对分析，实行采购和付款的线上申请、线下审批，实现了留痕查询的目的，很好地满足了生产经营及相关内控管理的需要。

#### 4、存货管理控制

公司采用先进的存货管理技术和方法，规范存货管理流程，明确存货取得、验收入库、原料加工、仓储保管、领用发出、盘点处置等环节的管理要求，充分利用WMS仓储管理信息系统和条形码系统，并与ERP企业综合资源信息管理系统等进行关联集合，实现存货信息共享，极大提高了仓管的效率和准确性，提高了公司存货管理的信息化、标准化水平。公司建立存货管理岗位轮岗责任制，确保不相容岗位相互分离、制约和监督，加强日常盘点、月度季度年度全面盘存，确保账实一致，加强异常库存产品的信息披露，加速处理速度，降低存货过期风险，减少浪费和损失。

公司为规范仓库管理程序、促进仓库各项工作高效有序地运作，制定并实施了《关于加强仓库原材料收货管理的通知》《关于安利工业园仓库货架库位编码规则的通知》《关于加强仓库账物管理的通知》《关于加强仓库基础管理工作的规定》等相关内控文件。

加强公司存货安全管理工作是公司仓管部门重要工作，2018年，公司持续开展《仓储场所消防安全管理规定》、《危险化学品存储及运输管理》的专项培训，确保了存货仓储及危化品安全管理的有效性、持续性。进行了仓储物流各岗位操作规程的编写及持续性培训，进行了布基、坯革等存货的运输规范的重新梳理及培训。推进运输流程优化提升项目，推进运输工具创新应用改进项目，调研物流叉车系统等物流信息化系统，保障了仓储物流运输的及时准确性。

2018年，公司进行坯革战略性备库存，在公司产销量大幅增长的背景下，原材料和产成品周转量和存量均有阶段性高位的情况，通过严格执行收发货流程、持续开展循环盘存及重点盘存、仓管轮岗等一系列措施，确保了账实准确率100%目标的达成。公司组织专人每半个月对长库龄物资进行循环反复盘存、统计，并



通过微信、短信、OA协同办公系统进行报送，提醒并协同相关职能部门对公司呆滞品进行快速处理，公司内部审计部门定期加强对呆滞品的统计、报送、处理情况进行监督和审计，确保减少公司资产损失。

## 5、外汇衍生品交易管理控制

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司规范运作指引》及《公司章程》等有关规定，公司制定了《外汇衍生品交易业务管理制度》，强调公司所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的，明确了外汇衍生品交易业务的职责范围、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、风险报告制度及处理程序、信息披露及档案管理等内容。

外汇衍生品交易业务由董事会审议，同时应当由独立董事发表专项意见，经授权后经营层开展外汇衍生品交易的额度可在授权范围内循环滚动使用；超出董事会权限范围的金融衍生品交易，经董事会审议通过、独立董事发表专项意见，并提交股东大会审议通过方可执行。财务部门是外汇衍生品交易业务经办部门，负责外汇衍生品交易业务的计划制定、资金筹集、日常管理，对拟进行外汇交易的汇率水平、外汇金额、交割期限等进行分析，在对多个市场和多种衍生品进行分析比较的基础上，提出开展或中止外汇衍生品交易业务的建议，报总经理批准。内部审计部对公司外汇衍生品交易业务进行事前审核、事中监督和事后审计，每季度对外汇衍生品交易业务的实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况进行审查，并及时向董事长和审计委员会报告。

2018年末，公司与经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构开展的外汇衍生品交易金额约合人民币29,168.6万元，交易额度严格限制在公司最近一期经审计净资产的45%以内。

## 6、研究与开发管理控制

公司坚持研发自主创新，根据发展战略，结合市场开拓实际情况和技术进步要求，科学制定研发计划，强化研发全过程管理，促进研发成果的转化和有效利用，不断提升企业自主创新能力，增强核心竞争力。

公司是国家科技部认定的“国家重点高新技术企业”，是国家发改委、科技

部、财政部、海关总署、国家税务总局等五部委认定的“国家认定企业技术中心”，是国家知识产权局认定的“国家知识产权示范企业”，荣获“中国专利优秀奖”，拥有“国家级博士后科研工作站”，是“中国聚氨酯合成革创新研发基地”；是“安徽省技术创新示范企业”、“安徽省创新型企业”、“安徽省百强高新技术企业”和“安徽省产学研联合示范企业”，拥有“安徽省制造业创新中心”、“安徽省重点实验室”、“安徽省工程技术研究中心”和“安徽省工业设计中心”。公司已承担超过30项国家及省市科研和重大产业化项目，其中国家项目5项；18次获得省市科技进步奖，其中获全国工商联科技进步二等奖1项、安徽省科技进步一等奖1项；拥有国家重点新产品5项、安徽省工业精品1项、安徽省高新技术产品和安徽省新产品90多项；拥有专利324项，荣获“安徽省专利金奖”和“安徽省发明专利百强”，是全国同行业拥有专利最多、自主创新能力最强的企业；主持和参与制定的国家和国家行业标准40多项，采用国际先进标准3项，荣获“安徽省工业和信息化领域标准化示范企业”，是全国同行业主持、参与制定国家和国家行业标准最多的企业。

2018年，公司技术创新能力获政府部门高度肯定，荣获全国同行业唯一一家国家工信部认定的“全国制造业单项冠军示范企业”，2018年10月入选安徽省制造业创新中心，2018年3月至11月有10项产品通过安徽省新产品认定，2018年全年申报专利83件，新增授权专利64件，授权专利总量累计达324件，是全国同行业拥有专利最多、自主创新能力最强的企业。

2018年，公司继续加快产品开发和工艺改进步伐，不断增强技术创新能力，公司产品开发取得新成果。加强重点产品开发与改进，完成科技布、功能皮、优弹革、透气皮、无溶剂超纤、超纤压花吸纹、无溶剂树脂等19项重点产品开发，以及笔记本革、万向皮、无溶剂压花吸纹、扞皮革等14项重点产品改进，尤其是无溶剂、超纤系列产品在多个领域受到青睐。加大新材料、新技术、新工艺的开发与应用，真空吸纹、万向皮、功能皮、剥离皮、舒软皮、镜面皱等产品量产应用，篮球革、皮贴革、经济型超纤、美的冰箱门包覆材料等新产品呈现出良好的市场前景，水性含浸、硅橡胶材料等开发取得一定进展。

## 7、工程项目管理控制

公司对工程项目投资建立严格的审批制度，较大金额的投资项目组织有关专家、专业人员进行评估论证并提出可行性研究报告，分别由总经理、董事会或股东大会批准，并报监事会备案。

公司制定并实施了《关于加强工程商管理的通知》，文件规定：对于基本建设和固定资产投资，公司采用比价议价或招投标的方式确定合作方；重大基建、设备及安装项目，公司在有影响力的招标网站发布信息，通过邀标方式公开征集施工单位。对于报价缺乏合理性及发生变动的工程项目，公司聘请具有优良资质的第三方工程审计机构对投标报价或变更内容进行审核审计，并参照审核价格与投标商洽谈，有效保证了公司建设项目的质量和成本。文件明确规范了公司基建、设备及安装工程项目招投标活动和工程商报价行为，确保了公司基建、设备及安装工程项目优质、高效、造价合理。

对于在规定期限内缴纳一定金额的投标保证金及有效投标文件的有效投标单位，公司高管会同财务部、监事会、工程环保部、内部审计部等相关部门人员，对投标方案进行审查，对造价、优惠幅度、工期等进行比对分析，集体决策确定中标单位，财务部门会对中标情况进行汇总统计建立台账，财务部、监事会、工程环保部、内部审计部等相关部门人员及公司高管进行会签留存。

为严格管理工程建设项目付款，公司制定并实施了《关于供应商付款计划审批的通知》，按月编制付款计划，通过合同管理软件实时监控各个工程的实际付款进度和发票报账情况，做到了预先统筹、科学管理，使公司各项工程付款更加规范、有序。

## 8、对外担保管理控制

公司在《公司章程》、《内部控制制度》、《对外担保管理制度》及相关文件中建立健全了对外担保的内控管理体系，明确规定了对外担保的基本原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、管理程序等。

2018年，公司为防范和降低财务风险，规避相关方损失产生的连带责任风险，充分利用银行机构给予的信用授信，除与控股子公司安利新材料互保以外，公司不存在与其他任何企业的互保关系。

## 9、关联交易管理控制

公司建立并实施《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方资金占用制度》，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系的认定、关联交易的决策程序、披露程序等做了详尽的规定。

2018年，公司的关联交易遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，交易的发生是必要的，严格按照相关内控制度执行。

## 10、绩效考核控制

公司制定《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度》、《董事、监事和高级管理人员薪酬管理和考核办法》、《营销人员绩效考核办法》等绩效考核制度，建立并实施《关于开展全员岗位职位考核聘任工作的通知》、《关于中高层管理人员公开述职和全视角评议考核暂行办法》、《关于印发9S、HSE考核管理体系的通知》、《关于加强生产和工程环保系统月度绩效考核的通知》等相关绩效考核文件，科学设置考核指标及方法，体现责权利对等、激励与约束并重、奖罚对等的原则，实现了公司的长远利益，维持了公司的持续健康发展。

2018年，公司加强对中高层管理人员目标责任制和述职评议工作，共103人参加公开述职和全视角评价，优化非生产部门绩效考核方案，逐步推进全员目标责任制；为充分调动一线员工的生产积极性，提高一线员工的专业技能素质，为一线员工设置合适的岗位和清晰的发展通道，推动公司高技能员工队伍建设，特组织开展首批技工技师考核认定工作；制定《关于严格控制销售清单B及加强考核的通知》、《关于加强应收账款管控和考核的通知》，优化调整销量、模拟贡献、销售单价、应收账款等营销考核指标，建立健全激励约束机制；积极推进以效定人，精干主体，分离辅助，分流提效，提高劳动生产效率。

## 11、节能与环保管理控制

公司坚持绿色发展、清洁发展、低碳发展的原则，2018年成为国家工信部评定的“国家绿色工厂”和“全国工业产品生态（绿色）设计企业”。是国内合成革行业中首家且唯一一家同时通过国际Oeko-Tex Standard 100信心纺织品标准和国际绿叶标志认证的企业；获准授权使用国家商标总局“中国生态合成革”标志，通过ISO14024“中国环境标志产品”认证；是“安徽省清洁生产示范企业”，四次被安徽省政府等表彰为“安徽省节能先进企业”，是“合肥市环保诚信企业”、

“合肥市环保工作先进集体”；参与环保部3项国家环保标准制定；是ZDHC全国纺织供应链绿色制造产业创新联盟首批发起单位和“ZDHC合成革行业先锋试点企业”，是“中国合成革绿色供应链产业创新战略联盟”发起单位，展现了安利的绿色发展水平和高度社会责任感。

2018年，公司高度重视环保工作，在环保和清洁生产方面新增投资约800万元左右，累计投资约1.6亿元。完成回收下渣废气及真空泵尾气治理工作，“煤改气”项目全面实施，8台天然气锅炉全部投入运行，推进污水站池体封盖及气体收集和配料车间废气收集处理，有效改善厂区气味和环境质量，废气治理升级并处于全国领先水平。污水处理能力、水平提升，中水回用工程投入运行并推广应用，年节约用水量13万吨，完成污水处理项目升级改造，全年处理废水24万吨，实现COD减排约500吨，氨氮减排约35吨。废桶及沾染废物减少，处理废水产生的精馏残渣降低，节约100余万元。

2018年，中央、省级环保督查及省市日常检查中，对公司节能环保工作进行了充分的好评及肯定，并通过了“全国工业产品生态（绿色）设计示范企业”的专家评审。

## 12、安全生产管理控制

公司建立健全《特殊作业安全管理规定》、《相关方安全生产管理规定》、《厂区内专用机动车辆安全管理规定》、《关于夏季安全生产工作的通知》、《关于发布锅炉动力安全生产制度的通知》、《关于加强行政楼研发楼综合楼安全管理规定的通知》等十几项安全生产制度，提升了公司的安全生产管理水平。

公司荣获“安徽省安全生产标准化企业”证书，是“安徽省安全文化建设示范企业”和“合肥市安全生产先进单位”。

2018年11月，公司再次入选“安徽省合肥市安全文化建设示范企业”，并获得“2018年度安全管理标准化示范班组”的称号。

2018年，公司制定并实施了《关于加强危险化学品安全管理的通知》，有效预防了危险化学品事故；制定并实施了《关于加强安全、质量和人事管理组织保障的通知》，落实了安全生产责任制，完善了安全管理体系，并完成了《生产安全事故应急预案》的修订及备案。

2018年，公司充分贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，不断提升公司安全生产管理水平。加大科技创新力度，提升设备本质安全水平。公司持续加大安全生产投入，在设备工艺的选择和改造方面更加注重安全保障，后处理部水性表处剂的扩大使用、树脂车间自动化卸料替代人工卸料等项目的实施，从本质上改善现场作业条件，降低员工劳动强度，从源头上为安全生产提供有力保障。加大隐患排查力度，强化安全生产过程控制。建立健全9S及HSE考核管理体系，对各部门、车间、班组实行每日打分、每月考评，奖优罚劣，持续提升。建立领导干部夜间带班值班、巡视巡查、专项检查、深夜督查、走动式管理等多种制度，提升管理层的安全意识，全年组织安全检查约220次。探索安全管理新模式，鼓励全员参与安全管理。全年组织安全培训400余场，开展安全生产知识竞赛、安全生产月、王牌救援队、守望平安安全微视频、“画中有话”安全漫画、安全知识进岗位等10余项安全活动，使员工在寓教于乐中提升安全意识，安全文化深入人心。

2018年，公司总体安全生产管理情况良好，安全生产管理工作受到相关政府部门肯定，无安全生产管理事故。

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：

##### **(一) 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（以公司当年年报数字为计算基础）：

缺陷判断依据	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
合并会计报表 资产总额	潜在错报金额 $\geq$ 合并会计报表资 产总额0.8%	合并会计报表资产总额 $0.3\% \leq$ 潜在错报金额 $<$ 合并会计报表资产总额 0.8%	潜在错报金额 $<$ 合并会计报表资 产总额0.3%
合并会计报表 营业收入	潜在错报金额 $\geq$ 合并会计报表营 业收入1%	合并会计报表营业收入 $0.5\% \leq$ 潜在错报金额 $<$ 合并会计报表营业收入1%	潜在错报金额 $<$ 合并会计报表营 业收入0.5%

2、公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷判断依据	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
会计基础工作 缺陷	严重影响财务基础 数据的真实性,导致 财务报告完全无法 反映业务的实际情 况	较大影响财务基础 数据的真实性,导致 财务报告无法反映 大部分业务的实际 情况	一般影响财务基 础数据的真实性, 导致财务报告无 法反映部分主营 业务或金额较大 的非主营业务的 实际情况
与财务报告密 切相关的信息 系统控制缺陷	造成财务报告重大 错报、漏报	造成财务报告重要 错报、漏报	造成公司财务报 告的错报、漏报未 达到重要性水平

## (二) 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：

缺陷认定等级	直接财产损失金额
重大缺陷	1000万元及以上
重要缺陷	500万元（含500万元）-1000万元
一般缺陷	100万元（含100万元）-500万元

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：

缺陷判断依据	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
控制缺陷发生频率	关键控制缺陷重复出现	一般控制缺陷重复出现	一般控制缺陷零星出现
战略目标	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的指标几乎全部不能完成	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的关键指标难以完成	对公司战略目标的最终实现造成阻碍，战略规划中的指标不能全部完成
内控制度	重要业务缺乏制度控制或制度控制实质性失效	重要业务制度控制存在缺陷	一般业务制度控制存在缺陷
盈利水平	对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响	对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内无法消除此种影响	对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响
经营效率	公司整体经营效率大大降低	公司整体经营效率受到严重影响	公司整体经营效率受到较大影响
人员流失	公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重	公司关键岗位业务人员流失严重	公司一般岗位业务人员流失较多
负面影响	媒体出现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除	媒体出现负面新闻，涉及局部区域	媒体出现负面新闻，但影响不大



**(三) 对于财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷，公司管理层还关注以下可能存在重大缺陷的迹象：**

- 1、财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；
- 2、审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能；
- 3、公司董事、监事和高级管理人员已经或者涉嫌舞弊，或者公司员工存在串谋舞弊情形并给公司造成重要损失和不利影响；
- 4、公司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。

**五、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，经内部审计审核，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，经内部审计审核，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

**六、其他内部控制相关重大事项说明**

经内部审计审核，报告期内无其他内部控制相关重大事项。

董事长（已经董事会授权）：姚和平

安徽安利材料科技股份有限公司

二〇一九年三月二十六日