

# 成都华气厚普机电设备股份有限公司

## 2018 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全体股东：

为加强成都华气厚普机电设备股份有限公司（以下简称“公司”）的内部控制，促进公司规范运作和健康发展，防范和控制公司面临的各种风险，保护股东的合法权益，公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《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》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7号）、《关于印发企业内部控制配套指引的通知》（财会【2010】11号）等有关法律法规（以下简称“企业内部控制规范体系”）的相关规定，结合公司自身经营管理特点及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，对公司 2018 年度内部控制的规范性、完整性以及实施的有效性进行了全面深入的检查，对截止至 2018 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）公司的有关内部控制情况进行了自我评价。

### 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、公司内部控制系统

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。内部控制应当使治理结构、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包括：公司及公司全资、控股子公司；公司全资子公司、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）、加拿大处弗洛有限责任公司（TRUFLOWCANADAINC.）（全资子公司）、环球清洁燃料技术有限公司（GlobalCleanFuelTechInc.）（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）、四川厚普卓越氢能科技有限公司（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主要单位、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）内部控制评价的程序和方法

#### 1、会计核算、财务管理控制

公司已建立权责分明的较为完善财务管理体系和财务运行机制，保证了资金与资产的安全；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，制定了《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》、《募集资金使用办法》等一系列的管理制度。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

2018 年度人力资源部根据公司发展战略、目标以及公司内外部环境的变化，对人力资源相关制度进行了梳理、整合及完善，在原有制度的基础上新增、修订了部分内控规定，已建立并实施的人力资源管理制度包括《厚普股份招聘实施细则》、《增员管理办法》、《岗位竞聘管理办法》、《新员工试用期管理制度》、《员工培训管理制度》、《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《考勤管理制度》、《员工待岗管理办法》、《劳务争议处理细则》、《员工异动管理制度》、《人事档案管理规定》、《专业技术职称管理规定》等相关制度，规范了人力资源招聘、培训、薪酬、绩效、退出等方面的工作流程。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

公司制定了《财务管理基本制度》、《资金管理制度》、《费用管理制度》、《费用报销管理办法》、《往来账管理制度》、《会计档案管理制度》等有关财务管理制度，其建立的内控制度已覆盖了岗位分工、授权审批、现金管理、银行业务管理、对账管理、票据管理、档案管理、印鉴管理、会计工作交接等方面，保证了货币资金的安全性、使用的有效性。公司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；对货币资金的支出，制定了对应的审批流程及审批权限，明确并在

信息系统中搭建，采用信息系统自动控制。

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并及时入账，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，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；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，财务印鉴实行专人分管制度，严禁一人保管支付款项所需的全部印章，并按规定履行相关的审批手续并进行登记后方可办理盖章的业务与事项等。

以上制度的有效实施，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。

2018 年度，公司根据《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》等相关规定，于 2018 年 8 月 13 日召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第六次会议分别审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“年新增 180 套 LNG 橇装式加气站成套装置技术改造项目”、“LNG 船用成套装置制造项目”、“天然气加气设备关键部件制造项目”、“技术研究开发中心建设项目”以及“补充流动资金项目”进行全部结项，并将

结余募集资金共计 3,053.14 万元（含利息）用于永久补充流动资金（具体金额以转入当日银行具体结息余额为准）。公司独立董事、保荐机构对上述事项发表同意意见。

2018 年度，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，向董事会审计委员会报告；董事会在定期报告中对募集资金的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，公司聘请四川华信（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。公司募集资金存放于董事会确定的专项账户集中管理，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；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

2018 年度，采购部结合公司经营的实际情况，全面梳理采购流程，在原有制度的基础上新增、修订了采购业务相关管理制度，统筹安排采购计划，已建立并实施的采购管理制度包括《采购内控管理手册》、《采购计划管理制度》、《供应商开发管理制度》、《供应商管理办法》、《采购过程控制程序》、《采购合同管理制度》、《采购付款与发票管理制度》、《采购产品验收管理制度》等；对物资需求及采购计划编制、供应商开发与评估、物资采购、采购合同管理、物资验收、采购付款、物资退换货等相关工作标准及工作流程作出了规定。在请购与审批、选择供应商及建立合格供应商库、采购合同谈判与审批、验收与相关会计记录、付款申请与审批等各环节建立互相制约的岗位设置，明确岗位职责，严格按照规定的审批权限和程序办理采购业务，有效提升采购规范性，有效提升订单执行质量和效率；建立价格监督机制，定期检查和评价采购过程中的薄弱环节，采取有效控制措施，确保物资采购满足企业生产经营需要；对办理采购业务的人员进行定期岗位轮换，规范物资采购的行为，降低了采购风险，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的效率，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

量管理制度》、《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

公司不断健全和完善销售管理作业流程，制定了《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制度、办法、规定等文件；明确了销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，对销售计划、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、客户服务等环节实施了有效控制与管理。并根据市场环境的变化和企业发展要求采取相应的营销策略，不断规范和完善公司销售业务。

2018 年度，公司强化了应收账款管理工作，收款责任一律落实到销售人员，并将销售回收率与销售人员的考核相联系；销售人员每月定期与客户核对往来款项，发现差异及时通知财务管理部，由其及时与客户核对、查找差异原因并处理；财务管理部对应收账款实行账龄分析，与法务部一同关注超过合同约定期限未收回的款项，督促销售部门催收。同时，建立了从销售合同额、回款金额、老款回收额、合同完成率、收入完成率等多维度对营销中心及销售个人绩效进行考核的绩效管理制度。

以上管理制度的有效实施，确保了公司销售订单的有效执行，改善了应收款管理，减少了销售回款的风险，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、财产保险等措施，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以及全面的评估，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。

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；结合公司的发展战略、市场及技术现状，制定研究项目开发计划，提出研究项目立项申请，开展可行性研究分析；按照规定的权限和程序进行审批，涉及重大研究项目报董事会或类似权力机构集体审议决策。厚普研究院合理配备专业人员并落实岗位责任制，对研究项目进行跟踪检查，评估各阶段研究成果；同时，财务管理部做好研发项目执行预算情况分析，提供足够的经费支出，确保项目按期、保质完成。此外，公司建立和完善研究成果验收制度，组织专业人员对研究成果进行独立评审和验收，对于需要申请专利的研究成果，由公司的科技管理部及时办理有关专利申请手续。以及建立了严格的核心研究人员管理、研究成果保护制度，明确界定核心研究人员范围和名册清单，签署符合国家有关法律法规要求的保密协议；对专利权、非专利技术、商业秘密及研发过程中形成的各



类涉密图纸、程序、资料的管理，严格按照制度规定借阅和使用；禁止无关人员接触研究成果。

以上管理制度的有效实施，强化了研发全过程管理，规范研发行为，促进研发成果的转化和有效利用，不断提升公司自主创新能力的提升。

#### 10、信息管理控制

公司重视信息化系统建设，根据内部控制要求，结合组织架构、业务范围、技术能力等因素，建立了符合公司业务发展战略并与经营管理活动一体化的信息系统规划方案，将风险管控点嵌入到系统业务流程中并加以控制，在提高公司整体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公司内控管理水平、规避信息安全风险。公司目前使用的信息化系统有：办公自动化协同 3.0 信息系统，ERP 企业资源计划信息系统、CRM 客户关系管理信息系统、PDM 产品数据管理信息系统、金蝶 K3、E-learning、企业邮箱等信息沟通系统。

同时，公司建立并完善信息系统相关的控制，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》等管理文件，并指定信息技术中心为信息系统的归口管理部门，明确其职责权限，规范公司信息化系统的管理；为风险管理提供足够的信息资源和畅通的沟通渠道。

#### 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》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，对信息披露的内容、程序、责任人及责任划分、信息披露方式、档案管理、内幕信息知情人范围、保密措施及责任追究等方面做了明确的规定。

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。

2018 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，年报披露信息未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以

及业绩预告修正等情况，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。

2018 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。

2018 年度，公司关联交易均严格履行了必要的决策程序，未发生未按规定程序履行信息披露义务的情形。公司董事会审议的各项关联交易中，公司关联董事均回避表决，独立董事对关联交易发表独立意见，并在指定媒体进行了披露，保证公司关联交易公平、公正、公开，有效地维护了公司和中小股东的利益。

#### 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；规定了公司对外担保的基本原则、对外担保的条件、对外担保对象的审查程序、对外担保的批准及信息披露、担保合同的审查和订立、对外担保的管理、对外担保相关责任人的责任追究机制等；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。

2018 年度，公司对外担保活动均严格执行了对外担保相关管理制度规定的执行决策、审批和披露，未出现违规担保行为。

#### 15、对子公司管控

为加强子公司（全资子公司及控股子公司）的管理控制，规范子公司行为，指导子公司规范运作，公司制定并执行了《对子公司的控制管理制度》，对子公司建立健全法人治理结构、经营计划、经营管理、财务管理、信息披露等方面进行了规范；对其发生交易的批准权限按照《公司章程》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等相关制度严格执行。

公司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经营管理制度，对其在发展战略规划、组织架构、经营目标和计划、重大经营合同协议、资金调度、财务管控、对外投资、对外担保、关联交易、重大事项报告等方面，进行了指导、监督、控制，以确保公司整体经营管理目标的实现。

2018 年度，公司分、子公司均按月向公司报送财务报表、市场经营情况报表、年度经营计划阶段性完成情况报告等材料；审计监察部对分、子公司内控制度建设情况进行了专项审计，加强了对分、子公司的管控，有效落实了分、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。

2018 年度，审计委员会共召开了 8 次会议，审议了公司内部控制制度的执行情况，对公司 2017 年度财务报告、2018 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、采购业务、销售业务、人力资源管理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。

#### （四）内部控制体系的建设和运行情况

## 1、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》及企业内部控制规范体系的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会、经理层等治理层以及相关的议事规则、工作制度，确保了决策、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力机构，对公司重大事项进行决策，有权选任和解除非由职工代表担任的董事、监事，并对公司的经营管理有广泛的决定权。董事会是公司的执行机构，负责执行股东大会作出的决定，负责公司经营活动的指挥与管理，对股东大会负责并报告工作；其下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，内部审计监察部门由审计委员会直接领导。监事会是公司的监督机构，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，督导各职能部门的工作，评估各部门工作成效，协调各部门关系。

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。

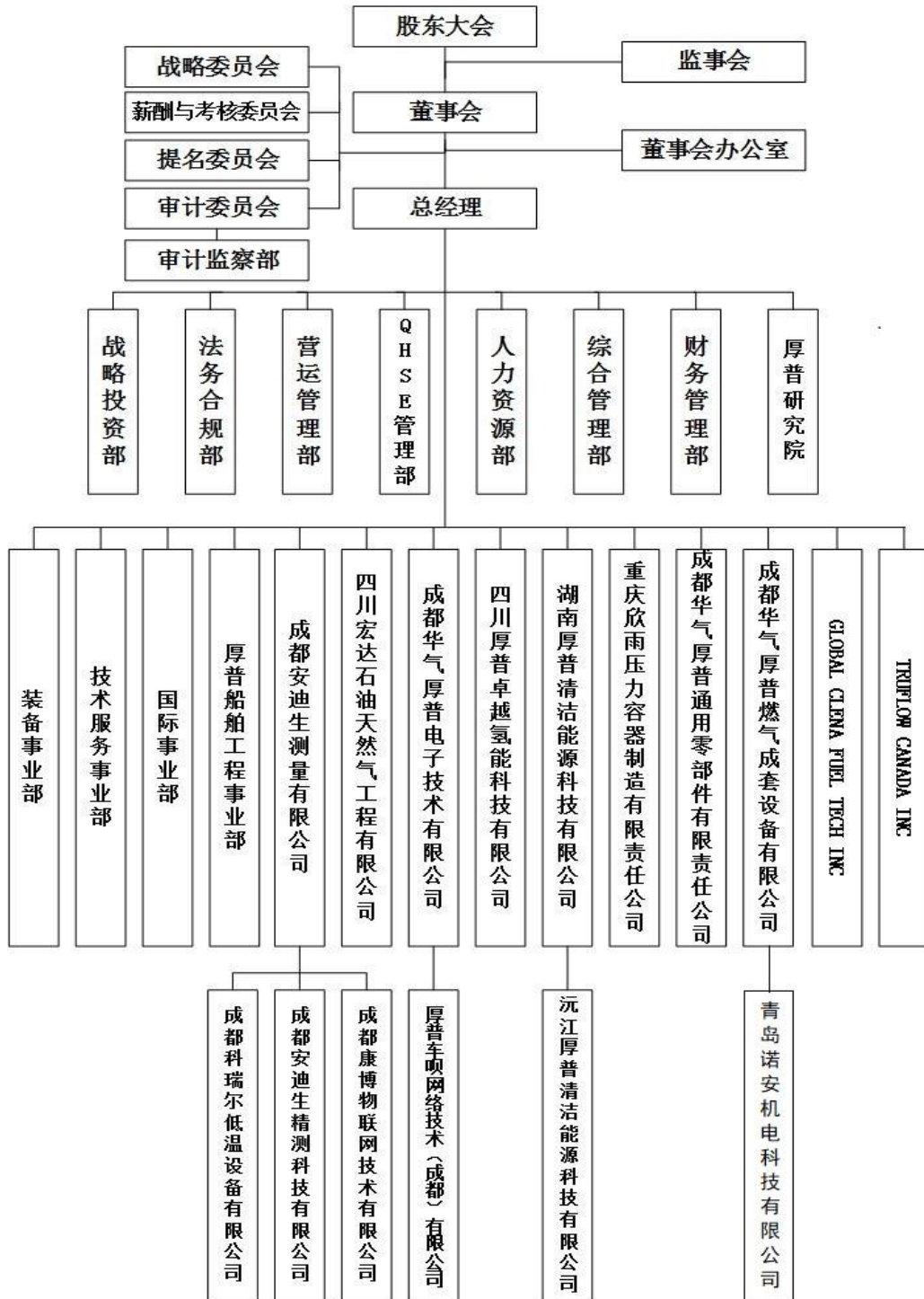
### (2) 公司的组织结构

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。

为强化公司董事会决策功能，健全投资决策程序，确保董事会对经理层的有效监督，公司董事会特设了审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会，各专门委员会各司其职，各尽其责，完善了公司治理结构。

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；设立与划分了战略投资部、法务合规部、营运管理部、QSHE 管理部、人力资源部、综合管理部、财务管理部、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、国际事业部、厚普船舶工程事业部、成都安迪生测量有限公司、四川宏达石油天然气工程有限公司、成都华气厚普电子技术有限公司、四川厚普卓越氢能科技有限公司、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、GlobalCleanFuelTechInc.、TruflowCanadaInc. 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。

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，配备了专职的审计人员，依据《公司内部审计制度》相关规定行使审计职权，独立开展工作，至少每季度向审计委员会报告一次；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、采购管理、销售管理以及子公司规范运作及经营效益等经营管理活动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

公司制定和实施了可持续发展的人力资源政策，明确了人力资源规划、员工聘用与管理、员工培训与教育、员工薪酬与福利、员工绩效管理、员工关系管理等工作规范和流程；加强了对于人力资源的引进、开发、使用和退出等相关工作的管理；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。

公司依据发展战略、目标制定人力资源政策，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，通过各种定期或不定期培训，提高全体员工的职业素养和技术技能；通过建立、改进和实施有效的绩效考核和激励措施，有效地留住、吸引了各类优秀人才；通过健全内部交流、分享和关怀渠道，增强企业凝聚力、提升员工归属感，形成员工与公司和谐发展的良好氛围；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，同时较好地满足了公司经营计划和发展战略实施的人力资源需求。

### （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，以“守护人类美好家园”为使命，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、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示范作用；同时，公司积极开展各种形式的企业文化学习与宣传活动，以及通过《员工手册》、内部控制制度的建设、实施等方式，把企业文化理念根植于全员之中，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。

## 2、风险评估

公司根据发展战略规划和实际情况，建立了系统、有效的风险评估和管理体系；按照“权责分明、相互制衡”的原则，建立了由股东大会、董事会、独立董事、监事会和总经理班子以及审计监察部、各业务部门组成的风险控制架构，建立健全了各项内控制度，明确了各级管理层的职能职责及权限，对可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等能够及时发现并采取应对措施。

公司已将全面预算管理、货币资金管理、应收账款管理、人力资源管理、市场营销、技术研发、物资采购、生产管理、产品和服务质量控制、对外投资、对外担保、关联交易、信息披露等经营管理活动的各个方面的风险纳入上述管理体系，及时组织风险识别和评估，并根据评估结果制定应对措施，及时有效控制风险。同时，公司密切关注国家产业政策调整情况，掌握行业运行趋势，及时获取市场、客户发展和变化信息，及时调整公司经营目标和经营计划，规避经营风险；以及加强项目投资管理，对每一个投资项目进行可研论证，确定其可行性，既防范投资风险，又保证公司可持续发展。

## 3、控制活动

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，已制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会下设各专门委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》等各项内部控制制度；其中，2018 年度修订了《公司章程》，并经 2017 年度股东大会



审议通过；此外，公司各职能部门均制定了与工作相适应的相关流程、规范和制度并持续完善。上述内部控制制度的修订和完善，确保了公司股东大会、董事会、董事会下设各专门委员会、监事会、独立董事、经营管理层在经营管理活动实施过程中授权明晰、操作规范、行为合法、合规、真实、有效，在制度上进一步健全了公司内控体系。

为合理保证公司各项经营目标的实现，针对主要业务流程的关键风险，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。对于经常性业务，如人力资源业务、销售业务、采购业务、付款业务等，公司制定了详尽的规章制度，明确了授权审批的范围、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，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，且会计人员全部具备从事会计工作所需要的专业能力。

#### （4）财产保护控制

公司限制未经授权人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以确保各种财产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，并配备了必要的设备和专职人员，从而使资产和记录的安全和完整得到了根本保证。

#### （5）预算控制

公司实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理及其执行中的职责权限，规范预算的编制、审批、下达、执行及考核程序，强化预算约束。

#### （6）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。

#### （7）绩效考评控制

公司建立和实施绩效考评制度，组织各经营单位制定年度经营绩效目标指标及年度工作计划，合理设置考核指标体系；各级管理人员对各项工作进行指导、监督和评估，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。

### 5、信息与沟通

公司制定股东大会、董事会、监事会、总经理等议事规则以及《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，明确了各机构、各岗位人员的信息收集、分析和汇报、传递的职责和要求，明确了各级例会以及临时会议召集的规定，确保了信息的及时、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；利用办公自动化协调信息系统、ERP 系统、CRM 系统、PDM 系统、企业邮箱、企业互联网网页等现代化信息系统、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，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规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。

## 6、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；公司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，及时发现内控制度的缺陷和不足，并提出整改方案和完善意见，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。

### （五）内部控制缺陷认定标准

公司根据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作，根据企业内部控制规范体系对对重大缺陷、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，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

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% $\leq$ 错报 $<$ 5%	错报 $<$ 3%
营业收入总额	错报 $\geq$ 1%	0.5% $\leq$ 错报 $<$ 1%	错报 $<$ 0.5%
资产总额	错报 $\geq$ 1%	0.5% $\leq$ 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 $\leq$ 净资产的 0.5%	直接损失 $\leq$ 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

	<p>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；</p> <p>(2) 关键业务的决策程序导致重大的决策失误；</p> <p>(3) 中高级层面的管理人员或关键技术岗位人员流失严重；</p> <p>(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；</p> <p>(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；</p> <p>(6) 对引起股价异常波动且监管部门调查的相关事项；</p> <p>(7) 其他对公司产生重大负面影响的情形。</p>
<p>重要缺陷</p>	<p>(1) 违反公司内部规章制度，造成损失；</p> <p>(2) 关键业务的决策程序导致一般性失误；</p> <p>(3) 关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(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；</p> <p>(5) 重要业务制度或系统存在缺陷，内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p>
<p>一般缺陷</p>	<p>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>

#### 四、内部控制制度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，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

#### 五、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，公司也不存在改进上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的情况。



成都华气厚普机电设备股份有限公司 董事会

2019 年 4 月 22 日