

# 四川英杰电气股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2019]51050021号

### 目 录

1、	内部控制鉴证报告.....	1
2、	关于内部控制有关事项的说明.....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层  
Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen  
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code) : 100077  
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2019]51050021 号

四川英杰电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了四川英杰电气股份有限公司（以下简称“英杰电气公司”）管理层对 2019 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。英杰电气公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对 2019 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对英杰电气公司截至 2019 年 6 月 30 日止与财务报表相关的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》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，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。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊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、程序遵循的程度，因此，于 2019 年 6 月 30 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，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。

我们认为，英杰电气公司于 2019 年 6 月 30 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。

本鉴证报告仅供英杰电气公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为英杰电气公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国注册会计师:

王庆

王庆



中国注册会计师:

顾宏谋

顾宏谋



2019年7月30日

## 四川英杰电气股份有限公司 关于内部控制有关事项的说明

### 一、公司基本情况

四川英杰电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名为德阳市阳光电气有限公司，是由王军、肖林、周英怀3名自然人股东出资设立的有限责任公司，于1996年1月16日成立。成立时注册资本50.01万元，其中：王军出资16.67万元，占注册资本的33.33%；肖林出资16.67万元，占注册资本的33.33%；周英怀出资16.67万元，占注册资本的33.33%。上述出资业经德阳市市中区审计事务所审验，并出具了编号为德市区审所验[1995]第106号的资金验证报告书。

1999年9月3日，股东肖林与股东王军、周英怀分别签订股权转让协议书，肖林将所持有阳光电气公司的股权转让给王军、周英怀各8.335万元。该次股权转让后，股东王军、周英怀各持有阳光电气公司50%的股权，阳光电气公司于1999年11月22日办理了工商变更登记手续。

2000年9月16日，经阳光电气公司股东会决议，阳光电气公司注册资本增加至200.00万元，新增注册资本149.99万元以货币资金方式出资。上述增资业经四川廉政会计师事务所有限责任公司审验，并出具了编号为川廉（2000）验字第050号的验资报告。阳光电气公司于2000年10月10日办理了工商变更登记手续，同时将公司名称变更为“四川德阳阳光电气有限公司”。

2002年9月9日，公司完成工商变更登记手续，公司名称由“四川德阳阳光电气有限公司”变更为“四川英杰电气有限公司”（以下简称“英杰有限”）。

2005年5月8日，经英杰有限股东会决议，英杰有限注册资本增加至800.00万元，新增注册资本600.00万元，其中以资本公积转增5,087,137.66元，未分配利润转增912,862.34元，股东王军、周英怀各占50%。上述增资业经四川廉政会计师事务所有限责任公司审验，并出具了编号为川廉（2005）验字第024号的验资报告。英杰有限于2005年8月18日办理了工商变更登记手续。

2010年7月5日，经英杰有限股东会决议，英杰有限注册资本增加至2,000.00万元，新增注册资本1,200.00万元，其中以资本公积转增6,603,297.05元，盈余公积转增396,702.95元，以货币资金方式增资500.00万元，股东王军、周英怀各占50%。上述新增注册资本业经四川中源会计师事务所有限公司审验，并出具了编号为川中源验资[2010]第086号的验资报告，英杰有限于2010年7月21日办理了工商变更登记手续。

2010年11月，英杰有限对历次股东出资情况进行了清理规范，2005年5月与2010年7月以资本公积转增实收资本的金额中：原应计入当期损益而误入资本公积的金额共计8,536,528.07元，经英杰有限股东会决定，改为由未分配利润转增实收资本；原资产评估增值2,174,572.32元，由当时增资的股东王军和周英怀以货币资金予以补足。

2010年11月22日，经英杰有限股东会决议，英杰有限注册资本增加至2,030.00万元。新增注册资本由肖林等37位自然人以人民币120.00万元认缴，其中30.00万元作为实收资本，其余90.00万元作为资本公积。本次增资后，英杰有限股东变更为自然人王军、周英怀、肖林等39位自然人。本次增资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司四川分所审验，并出具了编号为中瑞岳华川验字[2010]第017号的验资报告，英杰有限于2010年11月30日办理了工商变更登记手续。

2010年12月，经英杰有限股东会决议，英杰有限在原有限责任公司的基础上以全体股东为发起人整体改制为股份有限公司。各发起人以享有英杰有限2010年11月30日净资产份额按照1:0.46921的比例折合为股份有限公司的股本，折股后公司的注册资本为人民币4,500.00万元（每股面值1元）。本次改制业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并出具了编号为中瑞岳华验字[2010]第329号的验资报告。公司于2010年12月22日办理了工商变更登记手续。

2013年6月13日，经公司第一次临时股东大会决议，同意股东王军将其持有股份267,488股、股东周英怀将其持有股份667,488股转让给上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）；股东杨颖将其持有的全部股份33,251股、股东赖富平将其持有的全部股份22,167股、股东杨万华将其持有的全部股份22,167股、股东杨军将其持有的全部股份11,084股、股东罗时智将其持有的股份12,000股、股东张强将其持有的股份11,000股转让给尹锋。同时，同意增加注册资本人民币250.00万元，新增注册资本以货币资金出资，由新股东上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）认缴，出资额大于认缴新增注册资本的差额1,810.00万元计入资本公积，变更后公司的注册资本为人民币4,750.00万元。本次增资业经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所审验，并出具了编号为中瑞岳华川验字[2013]第019号的验资报告。公司于2013年7月5日办理了工商变更登记手续。

2014年4月，股东满长华将其全部股份16,626股、阳建飞将其全部股份13,300股、江东将其全部股份13,300股转让给周英怀。

2015年3月，股东孙兆伟将其持有的全部股份16,626股转让给周英怀。2015年12月，股东罗时智将其持有的全部股份13,493股转让给周英怀。

截至2019年6月30日，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
王军	21,900,000	46.1053	周英怀	21,573,345	45.4176
上海谱润三期股权投资合伙企业（有限合伙）	3,434,976	7.2315	尹锋	111,669	0.2350
肖林	55,419	0.1166	刘少德	55,419	0.1166
李辉	33,251	0.0700	方勇	33,251	0.0700
陈金杰	33,251	0.0700	邓长春	25,493	0.0537
张冰艳	22,167	0.0467	庞斌	16,626	0.0350
谢红荣	16,626	0.0350	肖晓刚	16,626	0.0350
邓永华	16,626	0.0350	谭兵	16,626	0.0350
陈毅松	13,300	0.0280	阳春亮	13,300	0.0280
康智斌	13,300	0.0280	吴施鹰	13,300	0.0280
张强	11,167	0.0235	黄阳	11,084	0.0233
伍超林	8,867	0.0187	陈晓法	8,867	0.0187
游文彬	8,867	0.0187	曹永安	8,867	0.0187
段均	8,867	0.0187	罗永全	5,543	0.0117
梁兴莉	3,325	0.0070	常法权	3,325	0.0070
廖德亮	3,325	0.0070	范正松	3,325	0.0070
合计				<b>47,500,000</b>	<b>100.0000</b>

公司取得统一社会信用代码为 9151060020515584XN 的《企业法人营业执照》；公司法定代表人：王军；公司注册地址：四川省德阳市金沙江西路 686 号，现总部位于四川省德阳市金沙江西路 686 号。

本公司及各子公司主要从事工业电气控制设备的经营。本公司经营范围：工业电气控制设备、电器机械及器材制造、销售；家用电器及电器装置、建筑材料、化工产品（不含危险品）销售及进出口贸易；机械加工；机电制造安装技术咨询；软件研究及销售（限基础软件和应用软件）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

### （一）公司建立内部会计控制制度的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

### （二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的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；

4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、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、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

## 三、公司的内部控制结构

### （一）控制环境

公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

#### 1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工手册》、

《员工奖惩实施细则》等一系列的内部规范，通过严厉的奖惩制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地得到有效地落实。

## 2、对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。

目前公司职工专业结构合理，截至2019年6月30日，公司在册员工总数为433人，其构成情况如下：

### (1) 专业结构

员工类别	人数(人)	占员工总数的比例(%)
管理人员	15	3.46
财务人员	6	1.39
销售人员	30	6.93
专业技术人员	160	36.95
生产人员	177	40.88
其他人员	45	10.39
合计	433	100.00

### (2) 受教育程度

受教育情况	人数(人)	占员工总数的比例(%)
硕士及以上	8	1.85
大学本科	128	29.56
大学专科	123	28.40
中专/高中	145	33.49
初中以下	29	6.70
合计	433	100.00

### (3) 年龄分布

年龄分布	人数(人)	占员工总数的比例(%)
51岁以上	18	4.16
41—50岁	36	8.31
31—40岁	181	41.80
21—30岁	184	42.50
21岁以下	14	3.23
合计	433	100.00

公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，



使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

### 3、治理层的参与程度

公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

### 4、管理层的理念和经营风格

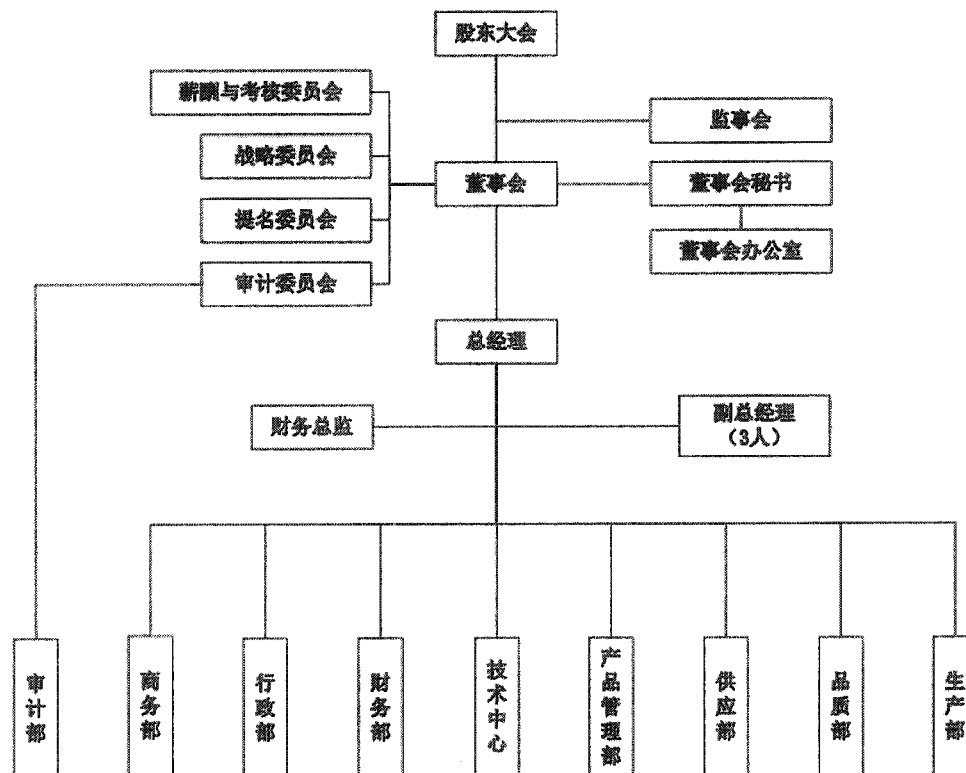
公司管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计部对其实施有效的监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息技术管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时做出了适当处理。公司秉承“汇聚英才、成就杰出”的经营理念，以电力电子技术为基础，以功率控制产品为主导，立足于工业控制系统业务；坚持“成就客户、至诚守信、团结协作、创新卓越、艰苦奋斗、高效执行”的企业价值观，以“提供优质的产品和服务，为客户创造最大价值”为使命，以“成为一流的工业电源设备研发制造企业”为愿景，诚实守信、合法经营。

### 5、组织结构

公司拥有两家全资子公司，分别为四川蔚宇电气有限责任公司与四川英杰晨冉科技有限公司。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，以合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任的权限，形成相互制衡机制。公司目前共有董事会成员 7 人，其中 3 人为独立董事，分别为公司所属行业的专家、财务专业人士。在董事会内设立审计委员会，公司根据职责划分结合公司的实际情况，设立了审计部、财务部、行政部、商务部、供应部、生产部、品质部、技术中心、产品管理部 9 个职能部门，并制订了部门职责及相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确，相互制衡。

组织结构示意图如下：



## 6、职权与责任的分配

公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

## 7、人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### （二）风险评估过程

公司制定了“在巩固现有市场领先地位和核心竞争优势的同时，积极拓展公司现有产品系列的应用领域，加大研发投入，提升现有产品的设计精度和工艺水平，开展新产品研发工作，创造新的利润增长点；全面提升公司的研发能力、生产能力、运营效率，提升公司市场占有率和盈利能力，从而巩固和提高公司核心竞争力”的发展方向和规划，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险

评估过程，通过设置审计委员会以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### （三）信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### （四）控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括授权管理体系、会计核算控制规范、会计核算实施细则等规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

（1）业务活动按照适当的授权进行；

（2）交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；

（3）对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；

（4）账面资产与实存资产定期核对；

（5）实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

①记录所有有效的经济业务；

②适时地对经济业务的细节进行充分记录；

③经济业务的价值用货币进行正确的反映；

④经济业务记录和反映在正确的会计期间；

⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

公司建立的相关控制程序，主要包括：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、电子信息系统控制等。

（1）交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须

在授权范围内办理经济业务。公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的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。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

公司按照《公司法》、《证券法》和公司章程的规定，建立了较为完善的法人治理结构。公司建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的总经理

经营层，并聘请了 3 名独立董事。股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、经理的行为及公司财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规范意见》等法律、法规的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》，明确了股东的权利、股东大会的规范和关联交易，明确了控股股东的行为规范和公司独立性等内容。

公司制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，规定了董事、监事的选聘程序，董事、监事的权利和义务，董事会、监事会的构成、职责和议事规划等内容。

公司制定了《独立董事制度》，聘任了 3 名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、科学性。

公司制定了《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》。

## 2、日常管理方面

公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，并及时披露相关信息；公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保所有股东的利益。

公司制定了内部控制相关管理制度，包括《内部控制监督检查实施细则》、《内部控制评价工作规范》、《内部审计制度》等一系列日常管理制度。

同时根据公司财务会计制度的要求，建立了完备的财务内部控制制度，如会计核算控制规范、资金管理制度、固定资产管理制度、成本费用内控制度等、加强了公司内部的财务控制管理。

## 3、人力资源方面

公司以内部提拔为主、公开招聘为辅，坚持“公开、平等、竞争、择优”任用、培训、考核、奖惩的人事制度管理，在内部形成了一种促使员工积极进取的机制，建立员工发展的通道。公司将努力建立科学的激励机制和约束机制，通过人文关怀，关注员工的职业感受与成长；创建学习型组织，用良好的企业发展前景吸引人才，用良好的收益和工作环境鼓舞人才，用事业发展留住人才，用竞争机制来激发每个人的潜能，通过科学的人力资源管理充分调动公司

员工的积极性，形成平等竞争、合理流动、量才适用、人尽其才的任用机制，从而有效提升工作效率。

公司制定了《四川英杰电气股份有限公司招聘入职管理规范》、《四川英杰电气股份有限公司薪酬福利管理规范》、《四川英杰电气股份有限公司绩效考核管理规范》、《四川英杰电气股份有限公司假期与考勤管理规范》等一系列人力资源管理制度，实行奖惩并用，能上能下，多劳多得的人事管理体制，为公司今后进一步的发展提供了人力资源方面的保障，实现公司和员工的共同成长与发展。

#### 4、信息系统方面

公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

##### (二) 业务控制制度

##### 1、基础管理方面

公司制定了《会计核算控制规范》和《会计核算实施细则》等基本管理制度，在交易授权控制、责任分工控制、凭证记录控制、资产接触与记录使用管理、内部稽核控制等方面实施了有效的控制程序。

##### (1) 交易授权控制

公司按交易金额的大小及交易性质不同，根据《公司章程》及上述各项管理制度规定，采取不同的交易授权。对于经常发生的销售业务、采购业务、正常业务的费用报销、授权范围内融资等采用公司各单位、部门逐级授权审批制度；对非经常性业务交易，如对外投资、发行股票、资产重组、转让股权、担保、关联交易等重大交易，按不同的交易额由公司总经理、董事长、董事会、股东大会在其权限范围内进行审批。

##### (2) 责任分工控制

为了预防和及时发现现在执行职责时可能产生的错误和舞弊行为，公司以从事经营活动的各个部门、各个环节制定的职责分工制度为基础，制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度，将不相容职务进行分离，如将现金出纳和会计核算分离、将各项交易业务的授权审批与具体经办人员分离等。

##### (3) 凭证与记录控制

对于外部凭证的取得及审核，公司根据各部门、各岗位的职责划分建立了较为完善的相互审核制度，有效杜绝了不合格凭证流入企业内部。在内部凭证的编制及审核方面，凭证都经过签名或盖章，一般凭证都预先编号。重要单证、重要空白凭证均设专人保管，设登记簿由专人记录。经营人员在执行交易时及时编制凭证记录交易，经专人复核后记入相应账户，并送交会计和结算部门，

进行登记后凭证依序归档。

#### （4）资产接触与记录使用控制

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、账实核对等措施，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，从而使资产记录的安全性和完整性得到了根本保证。

#### （5）内部稽核控制

公司实行了内部审计制度，对公司的经济运行质量、经济效益、内控制度的执行、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，提出改善经营管理的建议，以及纠正、处理违规的意见。

### 2、采购供应管理方面

公司制定了《采购管理制度》，合理设置采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善采购与付款的会计控制程序，加强对请购、审批、合同订立、采购、验收、付款等环节的会计控制，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险。

对采购项目确定明确的成本降低指标，建立与供应商定期对账机制，加强和完善物流流转制度，建立逐级负责的物资管理责任制，减少损失和浪费，确保公司财产安全。

### 3、生产管理方面

公司主要采取以销定产的方式，在有明确市场需求后，由商务部提出备货申请，生产部根据备货和在产、库存情况，在保证需求和安全库存的前提下，制订生产计划。根据生产计划，供应部准备供应，生产部根据生产计划安排准备生产。

公司制定了《生产运作控制程序》、《采购控制及供应商选择和评定程序》、《工艺管理控制程序》等一系列控制制度，规范了生产管理、成本控制、技术管理、安全管理等各个环节，强化了安全生产管理的科学性。

### 4、质量管理方面

公司于 2002 年 9 月就通过了 ISO9001 质量管理体系认证，针对验证管理、生产管理、设备管理、物料管理等制定了详细的规程文件、管理制度和操作规程。公司设有品质部，该部门由总经理直接管理，在部门内设有质量控制人员（QC）及质量保证人员（QA），针对工艺、环境、人员、机器、物料、法规等进行严格的质量监督管理。

公司建立公司、部门、班组三级质量管理体系，定期由品质部召开质量管理例会，对物料采购、领用、生产、销售等全部环节进行研讨，保证产品质量的安全与稳定。

## 5、销售管理方面

针对商务部门，公司每年都要下达详细的销售任务、销售回款、费用预算、资本支出、人员核定、绩效考核等管理指标，各指标一经下达，非出现特殊情况年度内不能调整。公司所有销售由商务部进行管理、发货由供应部进行管理，发票开具及收款均由公司直接开具和收款。

公司制定了《销售合同处理流程》、《销售合同变更流程》、《发货管理制度》、《销售开票流程》、《销售退换货处理流程》等一系列控制制度，建立了销售和收款业务岗位分工制度、合同签订与审核分工制度，在制定商品或劳务等的定价原则、信用标准和条件、收款方式等销售政策时，充分发挥会计机构和人员的作用，加强合同订立、商品发出和应收账款回收的会计控制，避免或减少坏账损失。

### （三）资产管理控制制度

公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。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《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

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入库、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、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。

公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。固定资产的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。

公司定期对货币资金、应收款项、存货、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，按照公司制定的《会计核算控制规范》的规定合理地计提资产减值准备，并将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

### （五）工资费用控制制度



公司制定了《四川英杰电气股份有限公司薪酬福利管理规范》、《四川英杰电气股份有限公司绩效考核管理规范》等一系列工资费用控制制度，通过追踪行业平均工资水平，将工资及激励费用与公司业绩结合，实行公司发展、员工受益，使工资费用控制在合理的范围内。

#### （六）内部监督控制制度

公司设立监事会，制定了《监事会议事规则》，通过《公司章程》及《监事会议事规则》实现对董事会监督和控制；公司在董事会下设了审计委员会，并设立审计部，实现对内部经营层的监督和控制。公司在机构、岗位及其职责权限的设置和分工上，采取不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制衡、相互监督从而保证内部监督控制制度的合理性。

#### （七）子公司管理控制制度

公司制定了《子公司管理办法》，对子公司股权管理、人事及薪酬管理、财务管理、经营及决策管理、内部审计监督、投资管理、信息上报以及母子资公司之间的相互关系等方面进行了规范。公司在对子公司管控环节制定了较为完善的控制制度，且相应的控制制度执行有效，能在对子公司的管控方面发挥较好的作用。

#### （八）公司存在的问题

公司现有内部控制制度基本上能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

同时也清醒地认识到，公司正处于高速发展的阶段，业务规模的扩张将会加大公司的管理难度。如果公司的管理人员及技术人员跟不上公司的发展速度，将会降低公司的运行效率，导致公司未来盈利能力不能达到预期目标，公司必须在治理能力及内部控制方面不断完善和提高，以保证符合公司高速增长的需要。

### 五、公司准备采取的措施

公司清醒地认识到，目前的治理结构及内部控制方面仍存在一些不足之处，还需进一步地探索和完善，以不断提升公司治理水平，公司拟采取以下措施加以改进提高：

#### （一）进一步发挥董事会专门委员会和独立董事作用

公司建立了股东大会、董事会、监事会、董事会专门委员会以及在董事会领导下的总经理经营层，并聘请了 3 名独立董事。经过一定时间的运作，我们认

识到公司审计委员会和独立董事的重要性，今后进一步增强审计委员会和独立董事的工作力度，充分发挥审计委员会和独立董事的职能作用，为董事会提供更多的决策依据，提高董事会的决策效率。

#### （二）加强预算管理制度建设

加强预算管理制度建设包括公司全面财务预算管理制度和部门预算管理制度，使公司各项经营管理活动有具体可行的努力目标。

#### （三）完善长期激励机制

完善的长期激励机制有利于提升公司业绩，为股东创造更大的价值回报；有利于在当前激烈的人才竞争环境中，吸引和留住优秀人才。针对科技企业人才竞争日益激烈的态势，公司董事会将积极面对市场环境的变化，动态评估目前的薪酬体系和政策，建立更为完善的激励约束机制。

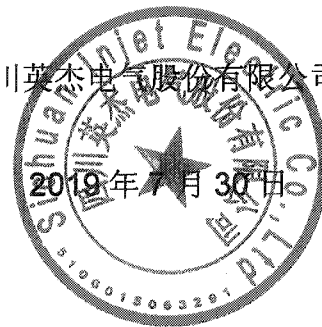
#### （四）加强对管理层的监督

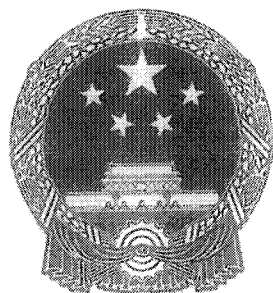
公司已建立高管人员的考核体系，对高级管理人员进行定期考核，但仍需要在考核方法和程序上不断完善和规范，使其制度化并行之有效。

### 六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，本公司管理层认为，本公司于 2019 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

四川英杰电气股份有限公司





# 营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

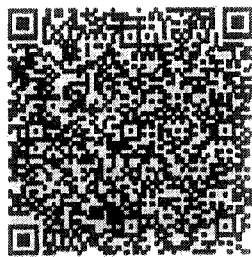
主要经营场所 北京市海淀区西三环中路15号院2号楼4层

执行事务合伙人 其他股东(委派杨荣华,刘贵彬,冯忠为代表)

成立日期 2011年02月22日

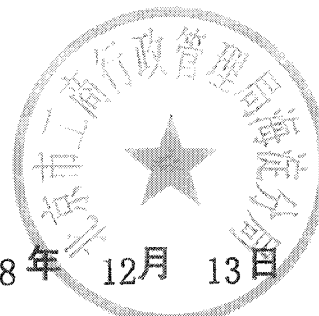
合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表,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。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 13日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号:0000146

# 说明

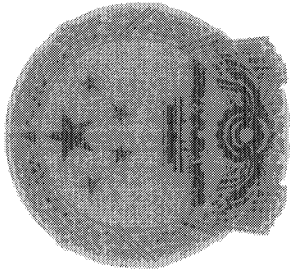
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局

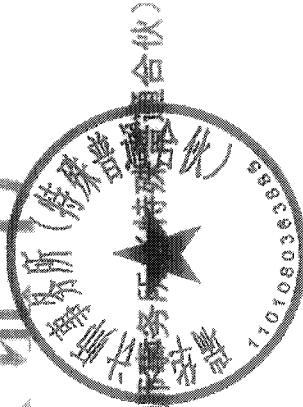
二〇一一年二月十三日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书



名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人 刘贵彬

主任会计师:

经营场所:

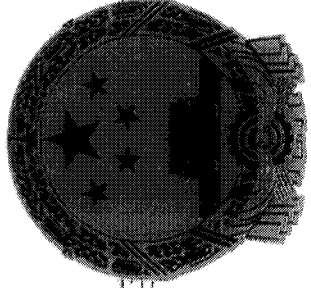
北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010130

批准执业文号: 京财会许可[2011]0022号

批准执业日期: 2011年02月14日

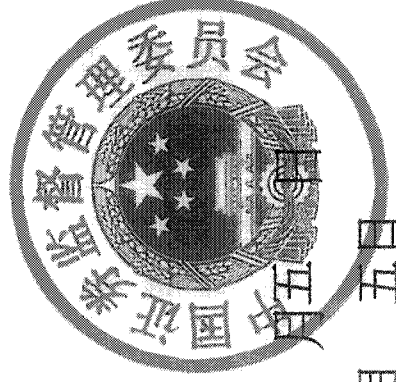
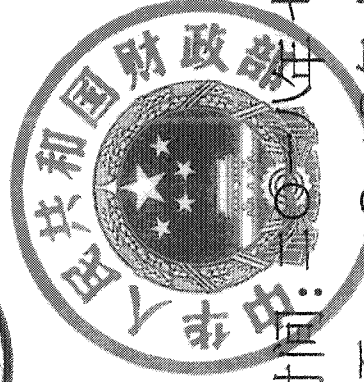
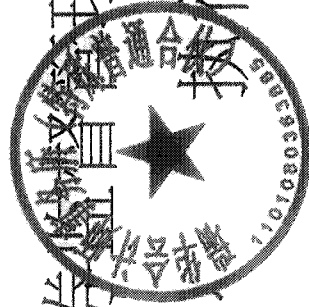


证书序号: 000417

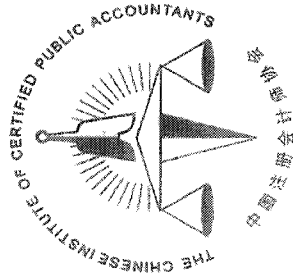
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

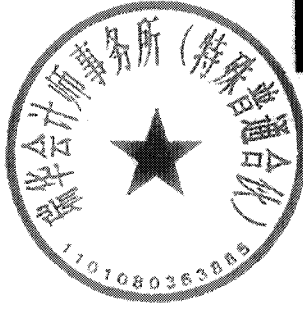
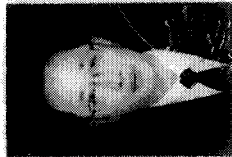
首席合伙人: 刘贵彬



证书号: 17      发证时间: 二〇二〇年七月五日  
证书有效期至: 二〇二〇年七月五日



姓名: 王庆  
 Full name: 王庆  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1988-04-03  
 Date of birth: 1988-04-03  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 四川分所  
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合  
 伙) 四川分所  
 身份证号码: 510103198804032219  
 Identity card No.: 510103198804032219



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.

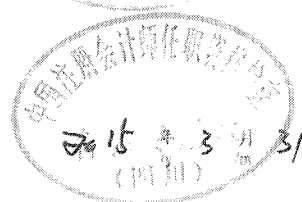
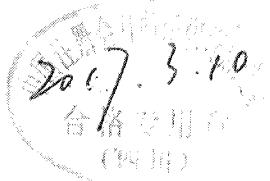
510100022909

证书编号:  
 No. of Certificate

四川省注册会计师协会

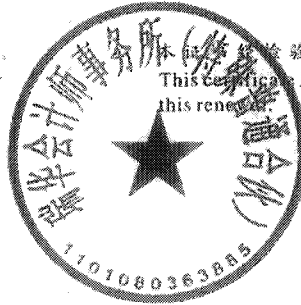
批准注册协会:  
 Authorized Institute of

发证日期: 2000 年 01 月 01 日  
 Date of Issuance: 2000 年 01 月 01 日



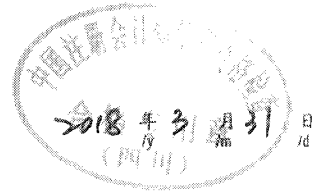
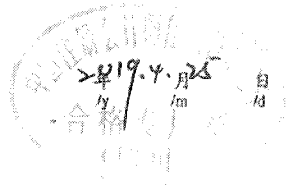
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

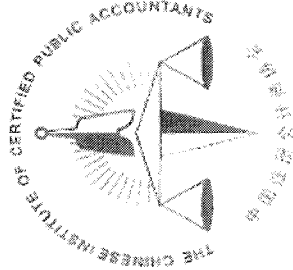
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



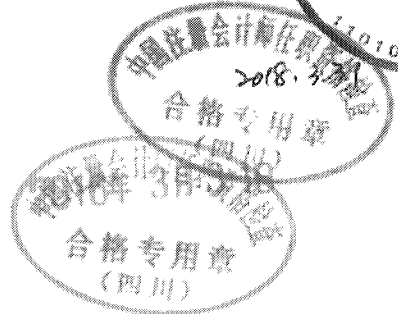
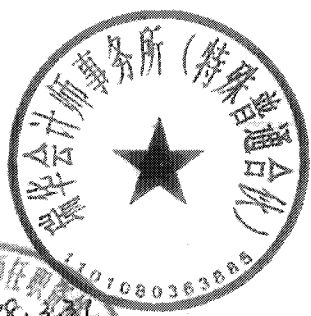
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.





姓名: 顾宏波  
 Full name: 顾宏波  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1974-6-23  
 Date of birth: 1974-6-23  
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司四川分所  
 Working unit: 中瑞岳华会计师事务所有限公司四川分所  
 身份证号码: 510181197406236749  
 Identity card No.: 510181197406236749



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: 510100023067  
No. of Certificate: 510100023067

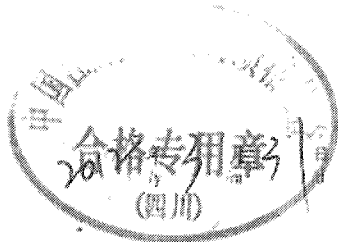
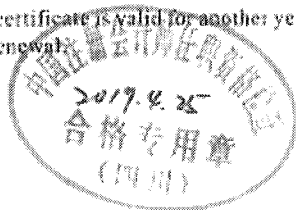
批准注册协会: 四川省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs: 四川省注册会计师协会

发证日期: 2004年11月30日  
Date of issuance: 2004年11月30日



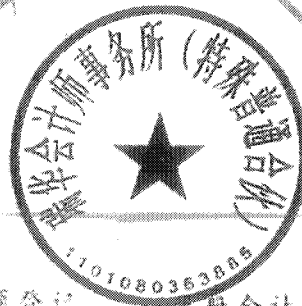
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



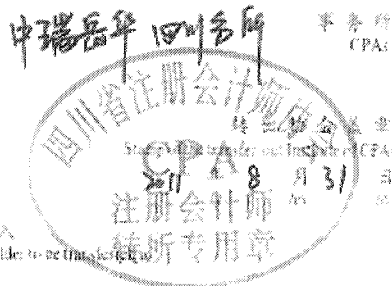
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华(特殊普通合伙)四川分所  
事务所  
(CPA)

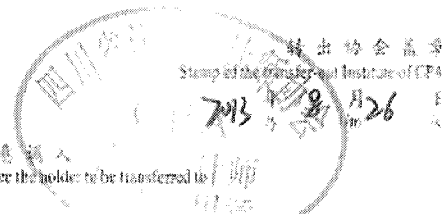
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年8月31日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华(特殊普通合伙)四川分所  
事务所  
(CPA)



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所  
事务所  
(CPA)

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年8月26日