



内部控制鉴证报告

信会师报字[2020]第 ZC10528 号

广东三和管桩股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的广东三和管桩股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2020 年 06 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明

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且未被发现的可能性。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，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。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司本次向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行股票申报材料之目的使用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。我们同意将本报告作为贵公司申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一同上报。

三、管理层的责任

贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》(财会[2008]



7号)及相关规定对2020年06月30日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定,并对上述认定负责。

四、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内部控制有效性发表鉴证意见。

五、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。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作,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设计的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。

六、鉴证结论

我们认为,贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于2020年06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。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

本报告仅供贵公司本次申请向境内社会公众公开发行人民币普通股股票之用,并不适用于其他目的,且不得用作任何其他用途。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：刘杰生(项目合伙人)

刘杰生

中国注册会计师：胥春

胥春

中国·上海

二〇二〇年九月十日

广东三和管桩股份有限公司 2020年06月30日内部控制自我评价报告

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，对公司目前的内部控制及运行情况进行全面的检查，对公司内部控制的有效性进行了自我评价。自公司成立至今，内部控制得到了不断的发展与完善，现将目前本公司内部控制有效性进行自我评价如下：

一、公司建立内部控制制度的目的和遵循的原则

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。

公司内部控制的目标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。

（一）建立内部控制制度的目的

- 1、 建立和完善符合现代企业管理要求的公司法人治理结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，确保公司经营管理目标的实现。
- 2、 建立行之有效的风险控制体系，强化风险管理，提高风险意识，确保公司各项业务活动的健康运行。
- 3、 堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种欺诈、舞弊行为，保护公司财产的安全与完整。
- 4、 规范公司会计行为，保证会计资料真实、合法、完整，提高会计信息质量。
- 5、 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度贯彻执行。
- 6、 防范经营风险，立足公司健康长远发展。

（二）建立内部控制制度应遵循的原则

1、 全面性原则

内部控制制度涵盖公司内部的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，将内部控制落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节，避免内部控制出现空白或漏洞。

2、 重要性原则

公司内部控制的重点是要关注公司的重要业务事项和高风险领域，内部控制制度的制定以规范经营、防范和化解风险为出发点。

3、 制衡性原则

公司在精简的基础上设立能够满足自身经营需要的机构、部门和岗位，各机构、部门和岗位在职能上保持相对独立性，不相容职务相互分离，确定他们之间的协助与监督。

4、 适应性原则

内部控制制度在符合国家有关法律、法规的基础上，要与公司经营规模、业务范围、风险状况及公司所处的环境相适应，并随着公司的内外部环境变化而不断修改与完善。

5、 成本效益原则

公司的内部控制要确保其所产生的预期效益和控制成本的配比，以适当的成本实现有效的控制。

二、内部控制的自我评估情况

根据企业内部控制规范体系的规定，公司按内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等五大要素，对公司的内部控制制度的设计健全性和合理性，以及执行的有效性进行评估如下：

（一）内部环境

1、公司法人治理机构

公司已根据《公司法》以及中国证券监督管理委员会有关文件规定的要求，建立了股东会、董事会、监事会和以及在董事会领导下的经理层，并按照中国证监会2001年8月16日颁布的证监发[2001]102号文《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神建立了独立董事制度并聘任了三位独立董事，形成了公司法人治理机构的基本框架，并明确了股东大会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内的内部控制中的职责。

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《董事会秘书制度》、《总经理工作细则》等，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制。

股东大会是公司最高权力机构；董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提请股东大会审议；监事会是公司的监督机构，列席了每一次董事会会议，并对属于监事会职责范围的事项作深入的讨论、发表意见，并作出决议，对公司财务以及公司董事、经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司总经理（总裁）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。

公司依法设立董事会战略与投资委员会、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，各专门委员会对董事会负责，各专门委员会的提案提交董事会审查决定，并根据《上市公司治理准则》的相关要求制定了《战略与投资委员会工作制度》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》，对各专门委员会的职责、决策程序、目标都作了详尽的阐述。公司法人治理制度既规范公司的组织和行为，又保护公司、股东和债权人的合法权益，还构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。

2、公司组织架构

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构。公司本部建立了包括总经理办、区域事业部、采购事业部、产品事业部、财务中心、人力资源中心、物流事业部、技术中心、研发中心、装备技术中心、信息技术中心、资源发展中心、投资建设中心、金融部、海外事业部、法务部、公共关系部、审计监察中心、证券事业部等职能部门。各职能部门按照独立运行、相互制衡的原则履行职责，职能明确、权责明晰，并做到了信息互通，确保了控制措施的有效执行。

公司下属各子公司建立了独立完备的决策、执行和监督反馈系统，并按照互相制衡的原则设置了职能部门和岗位。公司对子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过有效的制度保证实行必要的监管。

本报告期内，根据公司发展规划与战略目标，公司对部门职能不断进行细化和完善，职能明确，权责明晰：

(1) 投资设立广东三和（印尼）贸易有限公司，以拓展海外市场，增加公司的业务渠道；

(2) 投资成立三和（江苏）供应链有限公司，负责华东区域（江苏、安徽、浙江）的销售业务，实行产、销分离的管理改革。

3、公司与控制人在业务、资产、人员、机构和财务方面的分开情况

(1) 公司业务与资产独立情况：

A、公司与控制人之间产权关系明确。

B、公司拥有独立于控制人的房产、商标、专利等资产。

C、公司拥有独立的采购、生产和销售管理系统。主要材料的采购、产品销售等自主进行。

截至2020年06月30日，公司不存在资金、资产及其他资源被控制人占用的情况。公司拥有独立于控股股东的采购、生产和销售系统，拥有完整的研究所

需的经营性资产。

(2) 机构和人员独立情况：

A、公司机构独立于控制人。

公司法人治理结构健全，责、权、利关系明晰。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

B、公司人员独立于控制人。

公司的总经理（总裁）、副总经理（副总裁）、财务负责人、董事会秘书、各规管中心与事业部总经理/副总经理等高级管理人员专职在公司工作并在公司领取薪酬，未在控制人处兼任董事、监事之外的职务。

董事、监事和经理候选人的提名严格按照公司章程进行，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定的情况。

(3) 财务独立情况

公司设有独立的财务中心，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。截至2020年06月30日，公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

4、 内部审计

公司设立审计监察中心，配备了专职审计人员，审计监察中心直接对董事会下设的审计委员会负责。

审计监察中心全面独立负责内部审计及内部监察工作，通过各项综合审计、专项审计或专项调查等业务，评价内部控制和执行的效率与效果，对公司内部控制设计和运行的有效性进行监督检查，促进内部控制工作质量的持续改善与提高，

对审计或调查工作中发现的内部控制缺陷，按照既定的汇报程序，向管理层或审计委员会及监事会报告，并督促相关部门采取有效积极措施加以改善与优化。

5、 发展战略

公司在董事会下成立了战略与投资委员会，对发展目标和战略规划进行研究论证，形成发展战略建议方案；根据发展战略，制定年度工作计划，编制预算，将年度目标分解、落实；同时完善发展战略管理制度，确保发展战略有效实施。

6、 人力资源

公司董事会设立的专门工作机构薪酬与考核委员会，主要负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准。委员会直接对公司董事会负责。

公司设立人力资源中心，已建立企业组织与人力资源管理制度，对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、晋升、解职、交接、奖惩等事项进行明确规定，确保相关人员能够胜任；制定并实施人才培养方案，以确保经理层和全体员工能够有效履行职责，更好的保证了人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

随着社会和科学的发展与进步，为了更好的满足市场产品需求及公司发展需要，目前公司人力资源规划、人才储备与梯队建设、培训效果与题材方案等方面仍需完善，从而保证公司可持续发展，支撑公司发展战略目标的实现。

7、 企业文化

公司注重企业文化建设，企业文化是一个企业核心竞争力的具体体现，优秀的企业文化可以增强企业的凝聚力，提高企业的团队精神和核心竞争力。公司推崇的企业价值观是“求实、诚信、创新、卓越”，把“追求全体员工物质与精神两个幸福的同时，为用户、社会与合作方、投资者创造最大的价值回报”作为企业的经营理念，将企业使命定位为“致力于让建筑物寿命更长、更安全、更实惠、更节能环保”，不断实现“天地人和、相融相生、和合大众、竞合共赢”的“和道文

化”目标，形成了充满人文色彩的企业文化和精神。

公司通过开展形式多样的文化、体育等联谊活动丰富员工的文化生活，如一年一度的企业年会是一次企业高层与员工，员工与员工间增进了解的聚会；公司还通过 OA 平台“员工沙龙”、“员工茶社”专栏、微信公众号、培训多种渠道对公司文化、规章制度和人事管理等方面进行宣传和指导，公司企业文化建设在实践中不断得到丰富和完善。

（二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，评估公司面临的各类风险。根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，并及时向董事会提交报告及相应的防范措施，做到风险可控。

公司主要面临的风险包括市场风险、自主研发及技术创新可能导致的风险、原材料供应及价格波动可能导致的经营风险等。针对上述风险，公司采取或拟采取一系列策略来应对风险：

- （1）公司制定了《市场信息管理制度》，形成了快速应对市场变化的管理机制，管理层能够认识和把握管桩制造市场的发展动态，并对管桩制造行业技术发展具有较强的洞察力，对公司业务的快速平稳发展发挥重要作用。经过多年技术创新和积累，公司生产工艺逐渐成熟。
- （2）为了适应市场的需求，新构件公司专门负责装配式预制构件的研发与生产，建立了一整套较为完善的自主研发和持续创新体制，并取得了一系列的显著成果；并拥有一支专业的研发队伍，形成了一套较完善的自主创新体制和激励制度。
- （3）公司对原材料采购采取多种控制手段和措施进行风险防范，拓宽了公司的采购渠道，降低了原材料的采购成本。
- （4）为了进一步规范与促进公司职业道德风险防范体系，进一步推动了《反舞弊与举报制度》，由审计监察中心负责开展了各项举报与投诉信息、道德风险等事项的专项调查，预防和打击职业舞弊与犯罪行为，防范职业道德风险。

(5) 为了防范职务犯罪、促进管理人员的绩效考评及学习进步，公司持续推行管理人员轮岗制度。本报告期内，根据公司内部控制管理制度规定，全面落实了公司下属各子公司财务、生产、营销、运输、采购、技术等部门管理人员的轮岗更换。

(三) 控制活动

1、建立健全的内部控制制度

(1) 公司治理方面：

根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的规定，相继制定并颁布了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书制度》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等基本规章制度，以保证公司的规范营运，促进公司健康发展。

(2) 日常经营管理方面：

以公司基本规章制度为基础，制定并颁布了涵盖了产品销售、生产管理、采购管理、运输管理、技术研发管理、人力资源管理整个生产经营过程的一系列内部控制管理制度。其他部门职能，包括资金管理、财务管理、信息管理、投资管理、装备管理与创新、审计监督等，均针对部门职能业务制定了相关的内部控制措施，规范和统一了各业务流程，确保各项工作有章可循，管理有序、相互制约，形成了规范的管理标准体系。

本报告期内，公司针对各业务流程的管控措施不断进行修订与完善：

A、遵照国家对上市公司的各项监管及管理要求，配合公司 IPO 相关工作需求，公司对文书的版本、字体等进行了统一规范；对知识产权管理、商标使用等进行了监督审核及规范；

B、为了保证印章使用的合法性、安全性及规范性，针对目前印章使用过程中存在的管控与使用细节，颁布了《印章管理办法的补充规定》以及强制禁止滥用部门章的整改通知，进一步防范了用印的法律风险，杜绝违法行为，从而保障公司利益；

C、为了配合公司管理改革要求、保障改革顺利执行，各职能部门对现有各项内部控制管理制度进行了全面修订与完善，保证了公司业务流程及管控细则持续运行有效；

D、配合公司精细化管理的要求、降低成本、提高效益，各职能部门对各业务环节开展了监督检查及内控自查，发现问题、深挖根源、逐项改善，并配合阿米巴经营需求，开发数据管控报表，实现精细化管理与过程管控。

2、控制措施

(1) 职责分工、不相容职务分离控制

公司在设置组织架构和岗位时，全面系统地梳理和分析了公司的业务流程，对各岗位设定了职责分工和岗位说明，定岗定编，并对容易产生舞弊风险的岗位实施了不相容职务分离的控制措施，形成了各司其职、各负其责、相互制约的有效工作机制。

(2) 授权审批控制

公司针对各项需审批业务规定了明确的审批权限与流程，明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批权限及相关责任。各项日常经营事项的审批业务，通过 OA 办公平台进行自动控制，以保证授权审批控制的效率与效果。

本报告期内，公司继续加大力度对各业务流程的节点控制与授权范围进行梳理、规范、统一、明确，并通过 OA 办公系统设置控制，以及通过各系统实现联动、数据共享、业务关联等控制手段，保证各业务流程的节点控制合理、合规、有效。

(3) 会计系统控制

公司的会计核算严格执行国家颁布的《企业会计准则》，按照《企业内部控制基本规范》，制定了各项财务内控制度以及各项具体业务的核算制度，并根据内外部环境的变化及管理需求的提高，不断完善现行财务内

控制制度及其相关内部管理制度。

公司在财务核算方面设置了较为合理的岗位，并配备了相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。财会人员分工明确，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记账等关键职能由相关的被授权人员分工进行。

(4) 财产保护控制

公司建立财产日常管理制度和定期清查制度，各项实物资产建立台账进行记录、跟踪和管理，坚持进行定期盘点及帐实核对等监督控制措施，保障公司财产的安全。

本报告期内，公司重新修订及颁布了《呆滞物料管理办法》，进一步提高了库存物资的周转率，减少公司资金积压，保证了公司资产有效与安全；配合各管理岗位的人员轮岗要求，全面落实资产交接管理规定，保障了公司资产的安全。

(5) 预算控制

公司通过编制营运计划和成本费用预算等实施预算管理控制，明确各责任单位在预算管理中的职责和权限，并通过对营运计划的动态管理强化预算约束，评估预算的执行效果。

(6) 运营分析控制

公司建立了运营情况分析机制，公司管理层通过月度经营分析例会、季度经营分析例会、年度经营分析例会、各规管中心/事业部运营总结、各子公司月度经营分析例会等形式，定期开展运营情况分析，发现潜在问题，及时调整运营策略。

(7) 绩效考核控制

公司建立和实施绩效考核管理制度，根据部门职能、岗位职责和工作目标，科学制定了各岗位的绩效考核指标，并对各责任部门和全体员工的工作结果进行了定期绩效考核和客观评价，并将考核结果与薪酬直接挂钩，作为确定员工薪酬、激励与奖惩的依据。

本报告期内，根据薪酬制度管控规定，全面落实执行了管理人员述职考评、全员年度绩效考评，并与员工薪酬、晋升直接挂钩，做到公正、公平、公开的开展，客观地考评了员工绩效。

3、业务控制

(1) 资金活动控制

公司根据财务管理制度,按规定的程序及相应的授权权限办理货币资金支付业务,支付申请、支付审核、支付批准均有书面记录,出纳人员根据审核无误的支付申请,按规定办理支付手续。现金管理实行收支两条线,没有坐支现金情况发生。公司定期检查、清理银行账户的开立及使用情况,定期核对银行账户,加强对银行对账单的稽核管理,实行了预留银行印章的公司财务专用章与私人印章的分开管理。本报告期内,公司及各子公司的各项资金、资产方面的控制措施均能得到有效执行。

(2) 采购与付款循环控制

公司设立了采购事业部,主要负责集采业务及对各子公司采购业务指导、稽核与管控,并建立了《采购控制程序》、《大宗物资集中采购管理办法》、《采购合同管理制度》、《供应商管理制度》、《运输采购控制程序》、《采购事业部权限配置表》等管理制度,对相关部门和岗位的职责分工和权限、请购审批、货物验收、采购付款、退货处理等环节作出了明确规定,内容涵盖了供应商开发选择、评定、价格核定、合同管理、物料计划管控、采购执行、质量管控等多个重要控制环节,以规范采购业务操作流程与控制管理,确保了公司物料采购的有序进行,使公司存货库存保持在合适及安全的水平,所采购物料的质量、规格符合需求,保证了营运的正常运行。

采购事业部通过集采、招标、比质议价方式挑选性价比最优的供应商,同时从价格、品质、交期、服务对供应商进行评审管理,从而保证公司的正常生产以及提高了进货品质并降低了进货成本。本报告期内,采购与付款所涉及的部门及人员均能按照以上制度规定进行业务处理,控制措施能被有效地执行。

(3) 销售与收款循环控制

公司设立了区域事业部,主要负责各子公司销售业务的指导、稽核与管控,并建立了《市场信息管理制度》、《应收、应付管理制度》、《应收账

款三色台账及坏账管理制度》、《合同付款方式管理制度》、《销售价格调整管理制度》、《(产品交货验收单)签收管理制度》、《成品库管控制度》、《大客户管理规定》、《营销团队培养管理规定》、《“钉钉”软件使用管理规定》等,对销售与收款业务进行规范与控制,明确了相关部门和岗位的职责分工与权限、销售政策与信用管理流程、销售与发货、收款的控制,建立了从销售计划管理、客户开发信用管理、销售定价、销售合同订立、发货管理、货款回收、客户动态管理、会计系统控制等完整的全程业务跟踪管理机制,并形成了一系列适用的销售政策和管理办法,确保了公司有效地开拓市场,并以优质的服务为客户提供服务,同时确保应收账款记录的正确、完整以及安全性。

区域事业部及各子公司专设了“内控主任”岗位,专职负责销售业务相关内控流程的执行进行监督与信息反馈,进一步巩固和促进了区域事业部销售业务内部控制的落实与完善。

本报告期内,除了合同条款执行及信用动态管理存在部分内部控制薄弱环节外,销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作,各环节的控制措施能被有效地执行。

(4) 生产管理控制

A、 计划管理方面

公司制定了《基地销售、生产计划管理规定》,明确了从“市场需求→生产计划→物料需求→库存管控”的计划流程管控措施,规避与杜绝了生产和物料采购的盲目性,并根据运营需要保持一定的安全库存。该生产模式更好的调动与整合资源,避免库存积压引起的成本增加与资源浪费,有效的控制了产品与材料库存。

B、 生产管理方面

公司根据各生产环节具体情况及特点,分别制定了各岗位的《岗位说明》以及各工艺的操作规程与作业说明,通过合理的生产计划安排,降低桩型转产的成本浪费;通过对新员工的工艺技术培训、老员工带新手等形式,让新员工尽快熟悉生产工艺,从而提高生产效率。

公司成立了安全生产委员会，各基地设置安全生产管理专门机构——安全办，专门负责与保证安全生产管理，并制定了《事故管理制度》、《安全生产问责制度》等一系列安全生产规章制度；并对安全生产检查、安全生产培训、危险物品的管理、安全生产事故紧急救援与安全生产奖惩等进行了详细的规定。

C、 产品质量方面

从公司的企业使命、企业愿景、企业精神到管理方式，都始终如一地将产品质量视为企业的生命。公司强调对每一个产品、每一个服务细节都精益求精，从多方面为产品和服务的质量安全提供保障，从高层领导到基层员工，施行质量管理责任制，从组织保障、资源保障、体系保障、制度保障、绩效保障五个方面确保质量管控，推动公司产品质量不断提升，为客户提供更好的产品体验，为公司在市场中赢得品牌信誉。

D、 仓库管理方面

公司制定了《仓库管理制度》，明确了仓库申购、收货验收、入库、领料出库、退料、存放、保管、盘点等仓库管理的管控措施，规范了各管控流程环节的日常工作行为及审批权限，有效的保证了仓库管理的规范性以及资产管理的安全性。并通过销售生产计划管控规定、库存额度指标考核等形式，进一步促进了仓库管控的联动性，更好的保证了库存存量控制以及生产物料安全库存控制。

(5) 资产管理控制

公司建立较科学的《固定资产管理制度》，严格规范了固定资产的取得、验收、使用、维护、处置和转移等环节的控制流程，对固定资产成本核算、计提折旧、减值准备和处置等会计处理有明确的规定；制定了固定资产日常维修和年度大修理计划。

(6) 投资管理控制

公司成立了资源发展中心与投资建设中心，对投资管理所涉及的主要业务如项目选址、投资洽谈、组织管理机构、投资决策程序、投资撤回、

工程项目管理、评审要求、审批权限、财务管理及审计监督等进行了明确规定，规范了公司投资行为，明确了职责分工与职责权限，确保公司能够建立行之有效的投资决策与运行机制，提高资金运作效率，保障公司对外投资的保值、增值。

本报告期内，公司不断加强投资管理控制，落实了投决会议制度、招标管理制度等，规范了公司投资行为及建设管理，完善了公司投资管理的各项业务的内控措施。并大力推动设备、技术的创新，提高公司生产效率、降低成本的同时，大大增强了公司综合竞争力。

（四）信息与沟通

1、 信息沟通

公司建立的各项管理制度的内容已涵盖了内外部信息沟通、处理及反馈的程序，对具体不同信息的沟通与反馈按管理层级及职责，采用会议、公司局域网、企业邮箱或书面方式等进行沟通与反馈，在各项制度里面规定了专门部门负责公司信息、文书的搜集及处理，保证了信息及文书得到系统和统一的管理，同时保证业务信息和重要的风险信息的安全和保密。已颁布的制度流程基本上能够保证公司及时、真实和完整的传达内外部信息给管理层以及与外界保持联系。

2、 信息系统

公司设立了信息技术中心，主要负责公司信息系统运行和维护。公司不断加强对信息系统运行环境（如硬软件环境、网络环境）、业务系统和运行维护人员的管理，确保信息系统能正常、安全、有效、可控运行。

本报告期内，随着公司各项业务流程梳理工作的开展，业务流程控制节点及审批权限的统一和明确，公司对 U9 财务系统、OA 办公系统、合协人力资源管理系统等进行了联动，数据共享、业务关联、电子审批等信息化管理不断提升。

（五）内部监督

1、公司层面的内部监督

公司监事会对董事会运作、董事会成员及高级管理人员履职进行监督。

董事会下设审计委员会，协助董事会审查公司全面风险管理和内部控制体系的建立健全，监督公司内部控制的有效实施和内部控制的自我评价情况，协调内部控制和审计，并对公司《内部控制自我评价报告》进行审议。

2、业务层面的内部监督

（1）职能部门内控监督

公司及各子公司的部分职能部门设置专门岗位——内控主任，专职负责部门内部控制措施执行情况的稽核（如区域事业部和产品事业部的内控主任）；通过定期与不定期对内部控制措施执行情况进行稽核，形成第一层面的内部控制监督和评价，有效的保证了内部控制措施的有效落实执行，及时纠正与改善，进一步促进各业务环节、经营事项、流程程序等内部控制措施的有效性。

（2）内部审计监督

公司设立审计监察中心，采用多种方式通过审计人员开展内部控制的监督检查工作，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。同时对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，降低了公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

三、公司准备采取的措施

由于内部控制存在的固有局限性，内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此，本公司将根据公司业务发展和内部机构调整需要，及时进行内部控制体系的补充和完善，使公司内部控制制度不断改进、充实和完善。

公司拟采取下列措施加以改进提高和完善内部控制：

（一）进一步完善全面预算制度，并及时做好预算实施情况的分析、检查、考核工作，以便深化成本费用管理，提高经济效益。

（二）进一步加强审计部门的监督作用，保障公司按照经营管理层的决策运营，防止公司资产流失，切实保障股东权益。

四、内部控制评价结论

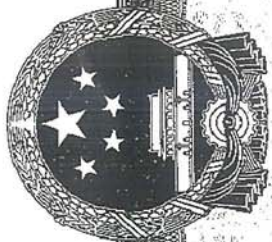
公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。

报告期内，公司内部控制目标明确，内部控制制度及流程设计合理，相关内控制度覆盖了公司经营活动的各个环节，能够较好地预防、发现和纠正公司在经营、管理运作中出现的问题和风险，公司内部控制制度执行情况较好，形成了规范的管理体系。

综上，公司认为：截至2020年06月30日，根据财政部《企业内部控制基本规范》及相关具体规范，本公司在所有重大方面建立了合理的内部控制制度，并得到有效实施。

广东三和管桩股份有限公司
（公章）
2020年9月10日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011



扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统了解各家企业信息



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日
 合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围
 审查企业会计报表,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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务;【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2020年02月10日

证书序号: 0001247



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》。

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

4-3-21

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000396

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
立信会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一二年七月十日

证书有效期至：二〇一三年七月十日



姓名	刘杰生
Full name	刘杰生
性别	男
Sex	男
出生日期	1968-04-13
Date of birth	1968-04-13
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)-广东分所
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)-广东分所
身份证号码	440104680413131
Identity card No.	440104680413131



刘杰生(440100020012), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



刘杰生(440100020012), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



证书编号: 440100020012
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 02 月 10 日
Date of issuance /y /m /d

2012年4月30日换发



姓名	葛春
Full name	葛春
性别	男
Sex	男
出生日期	1983-10-28
Date of birth	1983-10-28
工作单位	立信会计师事务所
Working unit	立信会计师事务所
身份证号码	(特殊普通合伙)广东分所
Identity card No.	511322198310281795



胥春(440100020038), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)68号。



440100020038

证书编号: 440100020038
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 08 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d

2018年3月换发



胥春(440100020038), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100020038