

四川川润股份有限公司

2012年度内部控制自我评价报告

一、公司基本情况

四川川润股份有限公司（以下简称“公司”）于2007年2月5日由四川川润（集团）有限公司整体变更设立，注册资本6,900万元，2008年9月19日首次公开发行2,300万社会公众股在深圳证券交易所上市，公司注册资本变更为9,200万元。2009年以资本公积向全体股东每10股转增1股，转增股本920万股，转增后总股本为10,120万股。

2010年2月4日，公司非公开发行的人民币普通股（A股）在深圳证券交易所上市，上市后公司总股本为11,370万股。2011年以资本公积向全体股东每10股转增5股，本次权益分派实施后，公司总股本增至17,055万股。

2012年3月14日，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增至34,110万股。2012年4月11日，本公司通过非公开发行人民币普通股（A股）发行股份7,860万股，公司总股本增至41,970万股。

公司是四川省普通机械制造业最大规模二十强，四川省高新技术企业，四川省重合同守信用企业，四川省质量信誉等级A级企业，四川省知识产权试点企业和四川省创建和谐劳动关系先进单位，是中国重型机械工业协会润滑分会理事单位、中国可再生能源学会风能专业委员会会员单位。取得了A1、A2压力容器设计和制造设计许可证、A级锅炉制造许可证、对外承包工程资格证书，取得了二级计量体系证，先后通过了ISO9001—2000质量体系认证、CE认证、船舶认证、美国ASME认证。“川润”商标为“四川省著名商标”。

公司所属行业归类于装备制造业，主营业务为润滑液压设备及其集成系统和余热锅炉、锅炉部件、压力容器的研发、生产和销售。产品广泛应用于建材水泥、冶金矿山、电力、石油化工、机床、工程机械和轻工等行业。

公司全资子公司四川川润动力设备有限公司（以下简称“川润动力”）主要生产水泥窑余热锅炉、冶金余热锅炉、玻璃余热锅炉、蔗渣炉、黑液炉（碱回收炉）等特种锅炉、循环流化床锅炉、煤粉炉，50MW~1,000MW锅炉受压部件，能源、化工容器及电站辅机。川润动力在600~1,000MW电站锅炉部件及大型电站技术更新改造方面已具备较强的技术优势，处于国内先进水平。

公司全资子公司四川川润液压润滑设备有限公司（以下简称“川润液压”）主要生产系列稀油集中润滑系统，系列干油集中润滑系统，风电液压润滑冷却系统，系列液压控制系统及液压油缸。产品广泛应用于建材水泥、冶金矿山、电力、石油化工、机床、工程机械和轻工等行业。

公司全资子公司四川川润环保能源科技有限公司（以下简称“川润环保”），主要经营环保、能源技术研发、技术咨询及服务，环保、能源装备及产品销售等。

公司全资子公司自贡川润机床有限公司（以下简称“川润机床”），主要生产摇臂钻床、立式钻床、龙门数控钻床、龙门式数控铣钻床、车床、冲床、剪板机、折弯机、镗床、专用机床、机床配件、机床附件。

二、公司内部控制的目標及遵循的原则

公司建立和实施内部控制的目標是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，防范经营风险、提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

公司建立和实施内部控制遵循的原则是：

（一）全面性原则。内部控制贯穿预测、决策、执行、监督和考核全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

（二）重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，重点关注重要业务事项和高风险领域。

（三）制衡性原则。内部控制在治理结构、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，同时兼顾运营效率。

（四）适应性原则。内部控制与公司的经营规模、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。

（五）成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、公司内部控制的建立健全和运行情况

（一）公司内部控制的建立健全情况

1、内部控制环境

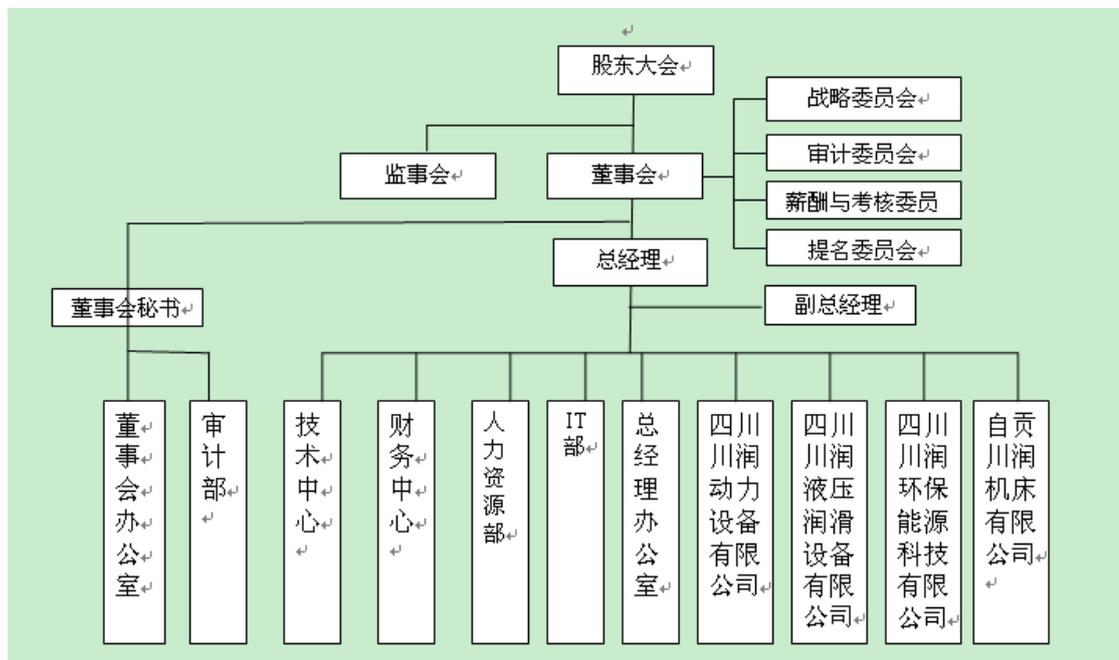
（1）公司治理结构

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规，建立了较为完善的公司治理结构。股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经营层为执行机构。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核委员会四个专门委员会。

公司制订并不断完善《公司章程》，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《战略委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《审计委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》等制度，对上述机构的权限和职责进行规范。

(2) 组织机构设置及权责分配

公司内部控制组织机构有股东大会、董事会、监事会和以总经理为代表的各经营团队组成，权责明确。以公司总经理为代表的高级管理人员团队形式执行，向董事会负责、执行董事会决议，支持公司的生产经营管理工作，截止2012年12月31日的组织机构图如下所示：



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。总经理下设副总经理分管董事会办公室、审计部、技术中心、财务中心、人力资源部、总经理办公室、IT部以及各子公司。公司下设子公司川润液压、川润动力、川润环保和川润机床，共37个职能部门。明确规

定了各部门职责，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的内部控制体系，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

(3) 内部审计

公司设立专门的内部审计机构并配备专门的审计人员，隶属于董事会下设的审计委员会，负责执行内部控制的监督和检查，独立行使审计监督职权。内部审计部依据公司的《内部审计制度》。在公司董事会审计委员会的监督指导下，依法独立开展公司内部审计、督查工作，采取定期与不定期检查方式，对公司和控股子公司财务、生产经营活动等进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理的评价；内部审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷形成报告按照内部审计工作程序进行了报告。

(4) 人力资源政策与实务

公司根据《劳动法》和《劳动合同法》的规定，制定有利于企业可持续发展的人力资源政策，相关制度涵盖聘用、培训、辞退与辞职，绩效、薪酬、晋升与奖惩，激励机制等方面。公司实行全员劳动合同制，依法与公司员工签订劳动合同，明确劳工关系。

2012年，通过职业双通道建设工作引领了公司的价值导向，强调了职业发展的专业化取向；同时，结合经营工作每季度开展了干部沟通会，将干部注意力聚焦到工作的难点、重点上来，强化了干部思考力；通过流程梳理，锤炼了干部能力，促使了干部担当；开展了梯队建设工作，推行“一库两群”建设，对公司的人才结构进行了梳理，明确了重点员工的培养方向。

(5) 企业文化

公司秉承“推进装备运行更清洁、更经济、更高效”的使命，倡导“珍惜感恩、精进求实、成就客户”的核心价值观，推行“凝聚真诚、启迪智慧、共享价值、永续经营”的经营理念，形成了集社会、客户、企业、员工于一体的文化体系。2012年是公司成立第二十周年，公司通过策划并实施嘉年华系列活动，各项活动的开展，体现了“激情、携手、创新”的企业精神，全面传递企业文化理念，充分发挥内凝人心、外塑形象的重要作用。

2、风险评估

公司根据战略规划、经营思路及内部控制目标，对可能面临的行业风险、技术风险、经营风险、财务风险等进行识别、评估，制订相应的风险应对措施。在日常经营管理过程中，公司根据不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略；通过预算编制会议、定期总经理办公会议、专题会议等形式及时发现及防范风险，实施风险管控的检查和监督。

3、控制活动

公司在重要经营活动环节建立了必要的控制措施。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、运营分析控制、绩效考评控制等方面均实施了有效的控制程序。

(1) 不相容职务分离控制

为了防止在行使职责时产生错误或舞弊行为，公司对不相容职位进行识别和梳理，通过在从事经营活动的各个部门、各个环节制定一系列较为明确的岗位职责分工制度，确保授权批准与业务执行、业务执行与审核监督、业务经办与业务稽核、财产保管与会计记录等不相容职务相分离。

(2) 授权审批控制

根据《公司章程》及《财务审批权限管理办法》等相关制度，公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内形式相应的职权、经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。对重大决策、重大事项、重要人事任免以及大额资金支付业务等，按照规定的权限和程序实行集体决策审批或者联签制度，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策意见。

(3) 会计系统控制

公司按《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规要求，制定了适合公司的《财务制度》、《财务核算制度》、《财务审批权限管理办法》、《财务会计工作内部控制制度》等财务管理制度，并制订了货币资金的收支和保管业务、会计凭证、会计帐簿和会计报告的处理程序。

①公司在货币资金的收支和保管业务方面建立较为严格的授权、批准程序，办理货币资金的不相容岗位已作适当分离，相关机构和人员存在相互制约关系，

公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

②公司制订了《存货内部流转管理办法》、《财务审批权限管理办法》较合理的规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、保管、发放程序，公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

③公司制订了《存货内部流转管理办法》、《应收账款管理工作细则》、《固定资产管理办法》、《非生产性物资管理办法》等实物资产管理办法，并制定了实物资产管理岗位制度，能对实物资产的验收入库、领用发放、保管及处置等关键环节进行控制。公司物资采用“用友ERP”账务系统控制，并采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对等措施，较有效的防止各种实物资产的被盗、损毁和重大流失。

④公司将采购招标和价格审核职责分离，由采购部专人负责招标组织管理，财务中心负责价格审核工作，对公司采购价格及大宗采购项目招标进行成本测算和价格审核。

⑤财务负责销售价格测算及对外报价，建立了较为科学的价格体系并对价格过低的项目建立了成本预警制度。

(4) 运营分析控制

公司实施全面预算管理，通过定期发布经营分析简报、定期召开总经理办公会、专题会议等方式对公司日常经营管理过程实施控制，通过对公司营销、生产等主要经济指标完成情况，采购、物资、投资、筹资、财务等方面的现状分析，采取有效措施，纠正经营管理过程中的偏差，提高经营效率。

(5) 绩效考评控制

公司严格执行绩效考评制度，对公司经营层高级管理人员设置了与绩效挂钩的KPI指标。同时在各层级中进行了二次分解，将公司年的经营指标层层落实。公司每年对管理干部、员工业绩进行定期考核和客观评价，考评结果将作为干部、员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等依据。根据公司的年度战略确定销售的订货额、资金回笼等重要考核指标，并严格考核销售人员的费用和业绩，实行收款回笼责任制，对账款回收的力度较强。

4、信息沟通

公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，如《网站管理办法》、《计算机及网络安全管理办法》、《OA系统管理办法》、《PLM系统管理办法》、《赛孚加密软件管理办法》等；对公司技术设计、绘图系统使用了AUTOCAD2008、INVENTOR三维设计软件，并使用了赛孚加密软件、PLM产品生命周期管理软件确保公司技术信息及其他关键信息的安全。

在技术管理方面公司实现了产品零部件分类和技术资料的统一管理，建立了物料编码体系，并从产品设计的源头确立并规范零部件编码管理体系，使设计-工艺-图纸打印纳入到产品设计的统一的电子化流程中，提升了产品开发的管理水平，大大提高了公司新产品的开发能力，缩短了产品开发周期。为后续的ERP系统提供了准确的产品设计数据。

在业务方面公司实现了财务业务一体化管理，使从订单到发货出库整条业务线都在系统里运行，保证了生产经营数据的及时，提高了工作效率。各项数据报表更好的展示了目前的生产情况，为材料准备、技术支持提供了有力的支撑。在办公方面公司实现了无纸化办公，目前公司的所有信息发布都通过系统发布，很好的节约了能源及办公耗材的投入。利用系统中的固化流程和目前所使用的审批单据有机结合，实现在系统中完成整个审批流程，提高了工作效率，降低人为错误和管理成本，使管理系统得到了更深入的应用；在网络管理及系统维护、信息化管理等方面配备了专业的技术人员；在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件存储与保管等方面做了较多的工作。

5、内部监督

公司设有专门的审计部门，负责公司及子公司各项经营活动和内部控制执行情况进行检查监督，将检查中内部控制缺陷、异常事项、改进建议等情况形成内部审计报告，并及时跟进整改进展。对重大经济合同由公司聘请的律师进行评审。

（二）公司内部控制的运行情况

公司在日常经营管理活动中，重点对以下活动实施重点内部控制。

1、对控股子公司的内控控制

公司明确向控股子公司委派董事、监事及高级管理人员的人选方式和职责权限；督导控股子公司建立相应的经营计划；定期取得控股子公司经营业绩周报，月度、季度、半年度和年度财务报告；子公司定期、不定期向公司汇报经营管理

情况；公司审计部对控股子公司经济活动的合法性、合理性、效益以及经济活动资料的真实性进行审核、签证和评价，并提出改进工作的建议。

2、关联交易内部控制

公司严格按照深交所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《公司章程》以及《关联交易决策制度》，明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。根据公司实际情况，确定、更新公司关联方名单。

3、对外担保内部控制

公司严格按照深交所《股票上市规则》、《上市公司内部控制指引》、《公司章程》以及《对外担保管理办法》，明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，严格控制担保风险。2012年公司未发生对外担保事项。

4、募集资金内部控制

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、审批、使用、变更和监督均作了明确的规定，以保证募集资金的安全和按照募集用途使用。

公司建立专门账户存储并使用所有的募集资金，掌握募集资金专用账户的资金状态。公司所有募集资金的支出均严格履行内部审批手续，按照募集资金使用计划的用途及项目实施，募集资金使用情况由公司的内部审计部门进行日常监督。公司在使用募集资金时，严格按照《募集资金管理办法》、签订的《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》的规定执行，不存在变更募集资金用途、挪用募集资金的情况。

5、重大投资内部控制

公司严格按照深交所《上市公司内部控制指引》、《公司章程》以及《对外投资管理办法》，对重大投资的内部控制遵循合法、审慎、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。明确股东大会、董事会关于对外投资事项的审批权限，制定相应的审议程序。定期对各投资项目进行审计和风险评价，提出改正建议，调整投资决策，降低投资风险。2012年公司无需要披露的重大投资事项。

6、信息披露内部控制

公司根据中国证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会第40号令）的有关规定和要求，制订《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》，明确了内外信息沟通和披露的工作流程和各岗位的职责权限等。

内部信息沟通方面，公司管理层的内部信息沟通主要通过经营班子会议、公司《例会管理制度》、《4r质询会》、《经营预警分析会》、各业务专题会议等；职员及员工获取信息的渠道主要通过公司网站、内部办公现代化系统（用友办公自动化系统）、内部宣传板报及《川润之声》内刊等；公司属下的子公司、分公司的经营、管理信息等主要通过周报、月报等方式，送达至公司董事、监事及高管人员。

外部信息披露方面，公司在《信息披露事务管理制度》中对信息披露的内容、范围、程序、要求、职责等进行了明确的规定，建立了由董事会办公室负责编制文稿，董事会秘书审核，董事长审批签发的信息披露内部责任制。

公司在信息披露及投资者关系管理中均严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》及公司《信息披露事务管理制度》等有关制度规定进行披露或申报，没有出现推迟的情况或因信息披露问题被深圳证券交易所或上级监管部门实施批评或谴责等情况，没有出现提前泄漏公司未正式披露的事项等现象。

五、综合认定与评价

公司董事会认为，公司已建立和完善了符合上市公司管理要求的法人治理结构及内部组织结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制，建立了覆盖公司各业务环节的内部控制制度，保证了公司经营管理目标的实现和各项经营活动的正常运行；规范公司相关会计行为，保证会计资料的真实完整，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。

截止2012年12月31日，公司内在部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面不存在重大缺陷，公司现有的内部控制制度符合有关法律法规和监管部门的规范性要求，符合公司经营管理和业务发展的实际需要，各项内部控制设计与运行有效。

四川川润股份有限公司

董 事 会

2013年4月20日