[illegible]

大华核字[2019]004783号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

截止2019年06月30日

页　次　　　　　　　　　　目　　录

[illegible]　内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告

大华核字[2019]004783号

[illegible]有限公司全体股东：[illegible]江西耐普矿机新材料股份[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

一、管理层的责任

[illegible]的责任是按照《企业内部控制基本规范》[illegible]江西耐普矿机公司管理层[illegible]并保持其有效性，以及确保《内部控制[illegible]和相关规定建立健全内部控制[illegible]江西耐普矿机公司2019年6月30日与[illegible]评价报告》真实、完整地反映[illegible]财务报表相关的内部控制[illegible]

二、注册会计师的责任

[illegible]控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师[illegible]报表相关的内部[illegible]的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证[illegible]鉴证业务[illegible]对江西耐普矿机公司在所有重大方面是否保持了与财务报表[illegible]

[illegible]

cninf 巨潮资讯

cninf
巨潮资讯

江西耐普矿机新材料股份有限公司

内部控制评价报告

一、公司基本情况

（一）历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1、有限公司阶段

[illegible] 江西耐普矿机新材料股份有限公司 [illegible]

[illegible] 注册资本的 36.63% [illegible] 出资 250.00 [illegible] 注册资本的 12.38% [illegible] 注册资本的 0.99%。

[illegible] 2007 年 [illegible] 月 18 日，经耐普有限公司 2007 年 [illegible] 股东会决议批 [illegible] 增资 900.00 [illegible] 耐普有限公司注册资本由 2,320.00 [illegible] 增加至 2,920.00 [illegible]

[illegible] 2008 年 [illegible] 月 22 日，经耐普有限公司 2008 年 [illegible] 股东会决议批准 [illegible] 耐普有限公司注册资本由 [illegible] 920.00 [illegible] 增加至 4,020.00 [illegible]

[illegible]

[illegible] 股权 [illegible]《股权转让协议》[illegible] 耐普有限公司 100% [illegible] 2009 年 [illegible]

[illegible] 2010 年 [illegible] 月 [illegible] 日，经耐普有限公司股东会决议批准 [illegible] 朱云峰将其持有的耐普有限公司 [illegible]

[illegible] 耐普有限公司股东会决议批准，程胜、朱忠波、胡金生分别将各 [illegible] 2010 年 12 月 1 日，经 [illegible] 3.21%、0.805%、2.31% 的股权转让给郑景 [illegible] 4.502% [illegible]

[illegible] 691%、1.670%、1.741% 的股权，其他股东放弃优先购买权。同日，郑景、程胜、朱忠 [illegible] 波、胡金生、吴永清、余斌、吕峰签署《股权转让协议》。

[illegible] 2011 年 [illegible] 月 15 日，耐普有限公司股东会决议批 [illegible] 赵 [illegible]

cninf 巨潮资讯

[redacted]

限公司各投入民币680.00万元，680.00万元，272.00 …… 黄雄和中弘股权投资基金管理（天津

…… 本460.00万元 …… 460.00 …… 136.00 ……

…… 100.30 …… 920.00 …… 万元 ……

…… 公司新增注册资本 …… 增加至5,250.00万元 …… 其他股东放

…… 部分 …… 公司的资本公积

…… 股份制改制之前，公司注册资本和实收资本变 …… 公司经过历年的多次增资和股

…… 更为5,250.00万元，各股东出资情况如下：

……	出资比例(%)		股东名称	出资金额（万元）	出资比
	69.238		郑昊		3,635.00
程胜		68.00	1.295		
胡金剑		68.00	1.295		
邱忠波		68.00	1.295		
吴永清		68.00	1.295		
吕峰		70.00	1.333		
余斌		43.00	0.819		
[illegible]		[illegible]	[illegible]		
	7.619		曲治国	400.00	
	3.048		赵伟国	160.00	
	1.714		邱海燕	90.00	
	1.524		黄雄	80.00	
中弘股权投资基金管理（天津）有限公司		100.00	1.905		
合计		5,250.00	100.00		

二、股份制改制情况

（一）股份制改制情况：耐普有限整体变更设立股份有限公司

…… 有限公司以 …… 5,250.00 …… 2011 ……

…… 28日 …… 2011年 …… 38 ……

…… 东出资比例不变，上述 …… 85,476,503.35 …… 折合为5,250万股 ……

…… 华验字[2011]36号验 …… 2011年 …… 27日 …… 立信 …… 会计师事务所有限公司 ……

…… 30 …… 营业执照。

…… 股东吕峰将其所持公司1.33%股权（70万股）转让给陈和。 …… （2）2015年10月，公司

…… 2 …… 38 ……

[illegible]证券代码：83494[illegible]

[illegible]2019年[illegible]

[illegible]2018年11[illegible]股[illegible]2018年11月[illegible]

2019年06月30[illegible]的100[illegible]股股份转让给郑昊[illegible]2018年11月[illegible]完成股份转让。截止[illegible]

[illegible]各股东出资情况如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
郑昊	3,735.70	71.156
王忠波	68[illegible]	1.29[illegible]
程胜	68[illegible]	1.29[illegible]
胡金銮	68[illegible]	1.29[illegible]
陈莉	69[illegible]	1.314
吴永清	68[illegible]	1.293
余斌	43[illegible]	0.819
蔡飞	400[illegible]	7.619
曲治国	[illegible]	[illegible]
赵传国	160.00	3.048
邱海燕	88.10	1.676
黄雄	[illegible]	[illegible]524
张笛	0.10	0.002
赵居锋	[illegible]	[illegible]
吴爱国	[illegible]	[illegible]
邵希杰	0.30	0.006
上海胜道股权投资管理企业（有限合伙）	[illegible]	[illegible]
湖北陆水河投资发展合伙企业（有限合伙）	[illegible]	[illegible]
合计	5,250.00	100.00

3、注册地和总部地址：[illegible]

[illegible]截至2019年6月30日止，本公司[illegible]

[illegible]注册资本[illegible]

[illegible]

[illegible]郑昊。

(二)经营范围

本公司经营范围主要包括：矿山设备，选矿备件，橡胶制品生产及销售，工业设备耐磨衬里[illegible]项目国家有专项规定须凭许可证或资质证经营[illegible]

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

(一)公司建立内部控制制度的目标

[illegible]

[illegible]

[illegible]内部控制制度[illegible]

[illegible]

通与落实[illegible] 1、对诚信和道德价值观念的沟

境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运[illegible] 诚信和道德价值观念是控制环境

[illegible]《员工行为规范》、《员工工作手册》[illegible] 行，本公司一直重视该方面氛围的

[illegible]

[illegible]落实。

2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的胜任能力水平的设定，以及对达到该水平所

[illegible]的知识和能力的要求。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培训，

能胜任目前所处的工作岗位。[illegible] 培训教育，使员工们都

[illegible]治理层的参与程度

[illegible]治理层通过其职能[illegible] 本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定

[illegible]

[illegible]执行是否有效。[illegible]层的职责还包括监督并审核内部控制有效性的政策和程序设计

4、管理层的理念和经营风格

[illegible]结合公司发展战略，充[illegible] 本公司经营管理团队以公司的使命、愿景、核心价值观为基础

[illegible]的学习氛围[illegible] 公司[illegible]

[illegible]

[illegible]行动影响和决策。

5、组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了本公司的形式和性质，并

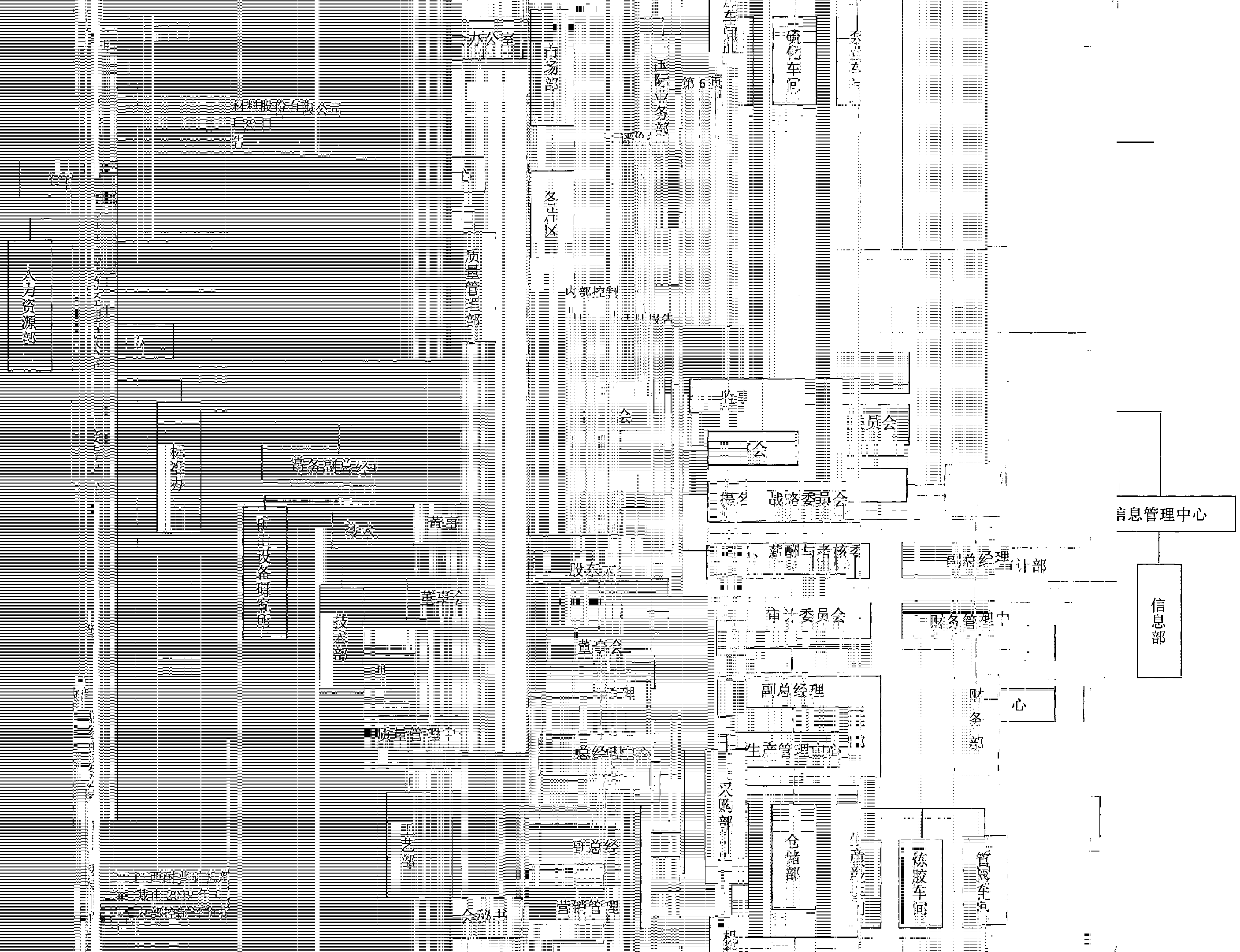
[illegible]

[illegible]

[illegible]各级[illegible]及部门权限分明，确保控制措施有效执行。公司的组织结构

图如下：

cninf 巨潮资讯


股东大会
监事会
董事会
战略委员会
薪酬与考核委员会
审计委员会
提名委员会
董事会秘书
总经理
副总经理
副总经理
副总经理
业务副总经理
信息管理中心
信息部
审计部
财务管理中心
财务部
生产管理中心
采购部
仓储部
生产部
炼胶车间
管网车间
硫化车间
营销管理中心
国际业务部
市场部
办公室
质量管理部
质量管理中心
内部控制
技术中心
技术部
工艺部
研究设备研究所
标准办
人力资源部

6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套[illegible]

[illegible]制，以确保全体人员都清楚地了解报告关系和责任[illegible]授权[illegible]有效控制[illegible]的授权

[illegible]

[illegible]合理地保证业务活动[illegible] 公司[illegible]控制政策[illegible]和措施

[illegible]的会计期间，较及时地记录于适当的账户 [illegible]较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当

[illegible] 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

[illegible] 本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[illegible]

[illegible]制[illegible]能完成所分配的任务。

（二）风险评估

本公司[illegible]

[illegible]质量控制、国际外汇[illegible]成为公司[illegible]并能以整体策略和业务流程[illegible]

[illegible]

[illegible]

（三）控制活动

[illegible]

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，并积极地对[illegible]

加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及[illegible]

[illegible]

[illegible]以保证[illegible] 和财务报告的处[illegible]

[illegible]动按照适当的授权进行； （1）业务活[illegible]

[illegible]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； （2）交易和[illegible]

[illegible]制符合企业会计准则的相关要求； 使财务报表的编[illegible]

[illegible]的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权； （3）对资[illegible]

[illegible]

[illegible]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。[illegible]

[illegible]包括： [illegible]

[illegible]济业务 ①记录所有有效的经[illegible]

②及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 [illegible]

[illegible] 控制 [illegible] 资产接触与记录使用控制 [illegible]

[illegible] 部门各级管理人员必须在授权范围内行使相应职权 [illegible]

[illegible] 本公司对交易授权 [illegible] 两种层次的授权，即一般授权和 [illegible]

[illegible] 非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经 [illegible]

[illegible] 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 [illegible]

[illegible] 监督检查等。[illegible] 核、授权批 [illegible]

（3）凭证与记录控制：合理制定 [illegible] 部门以便记录，登账凭证依序归档 [illegible] 编制的凭证及时送交 [illegible]

[illegible] 录独立比较。

[illegible]

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。

[illegible]

四、公司主要内部控制制度及执行情况

本公司先后通过了国际质量管理体系认证(ISO9001)、国际环境管理体系认证(ISO14000) [illegible]

[illegible]公司内部控制制度建设[illegible]内部环境、风险[illegible]制衡监督机制[illegible]明确规[illegible]

[illegible]

[illegible]收集、测量、分析、汇总公司经营的各类数据和信息基础上，获取公司整体绩效的重要数据，[illegible]

[illegible]

3、人力资源方面

公司[illegible]聘[illegible]培训、[illegible]管理、[illegible]考核[illegible]管理制度[illegible]

[illegible]

4、信息系统方面

[illegible]公司已经建立应用金蝶ERP[illegible]系统，[illegible]业务流程管理，[illegible]

[illegible]

（二）业务控制制度

1、基础管理方面

[illegible]

[illegible]职能部门职责[illegible]流程[illegible]

[illegible]

3、采购付款管理方面

[illegible]供应商管理、采购实施和付款管理[illegible]流程，[illegible]公司制定了采购[illegible]和授权审核程序[illegible]《采购管理办法》、《供应商[illegible]》[illegible]严格的管理制度[illegible]《供应商考核管理办法》、《采购询价管理制度》、《供应商[illegible]评价准则》、[illegible]办法》、《采购付款流程管理制度》等一整套与采购付款相关[illegible]诚信管理制度》、《招标管[illegible]付款业务的部门和岗位，明确职责权限，建立和完善采购[illegible]的制度和规范，合理设置采[illegible]供应商的选择、采购方式[illegible]付款的控制程序，加强对采购计划的编制、审批、授权[illegible]的监督、付款、会计处理等[illegible]选择、采购价格的确定、采购合同的签订、验收、退货、采购[illegible]供应商对账等[illegible]控制[illegible]采购环节的漏洞，减少采购风险。[illegible]

5、生产管理方面

公司制定了生产管理控制流程，各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。公[illegible]

[illegible]管理制度》、《[illegible]管理[illegible]》、《[illegible]设备管理制度》、《[illegible]》[illegible]质量标准》、《[illegible]管理制度》、《[illegible]》[illegible]

[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

法》等生产管理方面 [illegible] 产工人安全作业规程》、《技术质量分析会制度》、《设备使用管理办 [illegible]

[illegible]

4、质量管理 [illegible]

[illegible] 管理和控制，以高质量的产品和 [illegible] 企业以质量作为一切工作的核心，通过全员参与的质量 [illegible]

[illegible] 的经济效益，针对顾客投诉 [illegible] 优质的服务使顾客得到最高的满意度 [illegible] 企业获取 [illegible]

[illegible]

[illegible] 销售 [illegible]

[illegible] 管理、[illegible] 投放管理、客户信用管理、市场调研管理、产品定价 [illegible] 公司制定了销售计划 [illegible]

[illegible] 流程，各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序，公司 [illegible] 管理，销售业务实施全面 [illegible]

[illegible] 《货款回收管理规定》、《投标管理办法》、《[illegible] 制度》 [illegible] 《产品 [illegible]

[illegible] 报表、[illegible] 投标和交付管理办法》、《产品包装工作规范》等，整合与销售 [illegible] 《产品 [illegible]

[illegible] 销售 [illegible] 业务 [illegible]

[illegible] 审核、[illegible] 投入审核、销售价格的确定、应收账款额度的控制、销售合同的签 [illegible] 客户 [illegible]

[illegible] 开票、发货管理、定期与客户对账等环节的控制，确保销售业务有效运行。[illegible] 销 [illegible]

（三）资产管理控制制度

公司制定了筹资管理、货币资金和票据、衍生金融工具三个主要资金控制流程，各控制

流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。公司制定了《资金管理制度》、《[illegible] 资金管

[illegible] 制度》，明确了资金管理关键环节的控制，如：资金的支付 [illegible] 银行

[illegible] 账户 [illegible] 的保管 [illegible]

[illegible]

[illegible] 授权 [illegible] 明确 [illegible] 权限 [illegible]

[illegible] 资金相关 [illegible] 印鉴的使用 [illegible] 作明确的 [illegible] 权的各级审批人员审批的最高资金限额 [illegible]

[illegible] 规定，确保资金使用安全。

[illegible]

[illegible] 管理办法》、《[illegible] 理 [illegible] 规范》、《[illegible] 物料 [illegible] 制度》、《产品 [illegible]

[illegible] 环节的控制，如：材料 [illegible] 品处置管理》和《退货产品处理》等制度，明确了存货内控管理关键 [illegible]

[illegible] 减值评估、盘点 [illegible] 入库、验收、不合格 [illegible] 管理 [illegible] 定期对存货进行分析 [illegible]

[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（六）内部监督控制制度

公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责，据实际情况按职责分工，设立了相关职能部门，各职能部门之间职责分明明确工相互协作。[illegible]《财务管理制度》、《员工手册》等部门管理制度，明确了各部门工作内容 [illegible] 源合理、培训、考核、合理规范，[illegible] 的经营规模和发展，[illegible] 现经营管理目标，[illegible] 部组织结构提供了坚实基础。

五、公司内部控制制度执行中发现的重大缺陷说明

本公司现有内部控制制度基本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，预算管理建设 [illegible] 部门需要加强。

六、公司准备采取的措施

对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

加强预算管理 [illegible] 预算管理 [illegible] 各项经营管理活动有具体可行的努力目标。

[illegible] 支持内部审计部门的工作，切实解决内部审计发现的问题，以使公司内部控制制度的进一步完善和有效运行 [illegible]

[redacted]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

cninfo
巨潮资讯

0000093

持有人经财政

师法定业务的

须发生变动的，

造、涂改、出

销的，应当向财

证书》。

市财政局

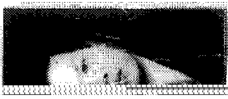
七日

国财政部制

会计师

首席

cninf
巨潮资讯



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.

2014.2.20

证书编号 360100010005

No. of Certificate

批准注册协会 江西省注册会

Authorized Institute of CPAs

发证日期

Date of Issuance

计师协会

cninf
巨潮资讯