成都利君实业股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
内部控制自我评价报告	1-13

信永中和 ShineWing
信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants
北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion, No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China
联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制鉴证报告

XYZH/2011CDA3001-01

成都利君实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的成都利君实业股份有限公司（以下简称利君股份）董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2011年6月30日与财务报告相关的内部控制有效性的自我评价报告执行了鉴证工作。

利君股份管理当局的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性，以及保证自我评价报告真实、准确、完整地反映了与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对利君股份与财务报告相关的内部控制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号一历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。以对与财务报告相关的内部控制度有效性是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，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。

内部控制具有固有限制，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，利君股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年6月30日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅供利君股份向中国证券监督管理委员会申请首次发行新股之目的使用，不应被用于任何其他目的。我们同意将本报告作为利君股份首次申请发行新股的必备文件，随其他申报材料一起上报。

信永中和会计师事务所有限责任公司　　中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇一一年八月五日

成都利君实业股份有限公司董事会

关于公司内部控制的自我评价报告

一、公司的基本情况

成都利君实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司）的前身系成都市利君实业有限责任公司，是由何亚民和林洪出资设立的有限责任公司，于1999年11月23日取得成都市工商行政管理局核发的成工商青法字5101052010917号《企业法人营业执照》（现变更为510107000122976号），公司初始注册资本为100万元，其中：何亚民出资90万元、林洪出资10万元，注册地为成都市过街楼街125号（现变更为：成都市武侯区武科东二路5号）。

经公司2000年8月召开的第六次股东会决议，公司注册资本增资到500万元；经公司2000年11月召开的第十一次股东会决议，公司注册资本增资到1,000万元；经公司2004年6月召开的第五届股东会决议，公司注册资本增资到1,200万元；根据公司2009年6月召开的股东大会决议，公司以2009年4月30日净资产折合股份整体变更为股份有限公司，变更后公司注册资本为1亿元；根据公司2010年12月召开的股东大会决议，公司以截止2010年10月31日的未分配利润转增股本，转增后公司注册资本为3.6亿元。

本公司属装备制造行业，经营范围主要包括：研究制造、销售、机电产品（不含汽车）及配件，经营本公司自产产品及技术的出口业务和本公司所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。本公司的主要产品为应用于水泥、矿山等行业的辊压机及选粉机等。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。本公司设有技术中心、技术质量部、销售部、技术服务部、物流部、生产部、财务部、行政部等职能部门。本公司的子公司包括成都利君科技有限责任公司、四川利君科技实业有限公司。

二、公司建立内部控制的目的和遵循的原则

（一）公司建立内部控制的目的

1．建立和完善符合现代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，保证公司各项业务活动的健康有效运行；

3．避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊

行为，保护公司财产的安全完整；

4．规范公司会计行为，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规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1．内部控制制度必须符合国家有关法律法规、财政部《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》，以及公司的实际情况；

2．内部控制制度约束公司内部所有人员，全体员工必须遵照执行，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；

3．内部控制制度必须涵盖公司内部各项经济业务、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，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4．内部控制制度要保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，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．内部控制制度的制定应遵循效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6．内部控制制度应随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善；

7．定期结合公司层面、业务层面、重大业务活动的风险评估以及内部控制的测试与评价，对已经形成的控制措施进行完善，保证公司的内部控制与公司的发展变化一致。

三、内部控制建设情况

（一）公司内部控制环境

1．公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序，履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项，如：批准公司的经营方针和投资计划，选举和更换董事、监事，修改公司章程等，须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定，向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会决定。董事长是公司的法定代表人，在董事会闭会期间，董事会授权董

事长行使董事会部份职权。监事会是公司的监督机关，向股东大会负责并报告工作，主要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督，对公司财务状况进行检查。

规范控股股东、实际控制人与本公司的关系，控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开，控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定，公司高级管理人员（包括总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书）由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人，在重大业务、大额资金借贷和现金支付、合同的签订等方面，由董事会授权总经理在一定限额内作出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

2．公司的组织结构

公司在董事会下设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险管理委员会；建立的管理框架体系包括技术中心、技术质量部、销售部、技术服务部、物流部、生产部、财务部、行政部等职能部门，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，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。

公司对下属单位采取纵向管理，通过董事会对控股子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。

3．公司目标、愿景与管理理念

公司自成立以来，始终专注于高效、节能、环保的辊压机及其配套设备的研发、制造和销售，以提供高效节能的粉磨工艺系统为发展战略，致力于为水泥、矿山等生产领域提供粉磨系统的最佳解决方案。抓住我国大力推进和发展节能减排技术的历史机遇，进一步巩固公司在辊压机市场的领先地位，积极发展高效、节能、低（零）污染的粉磨技术，稳步提升辊压机市场份额，锐意成为国际一流、国内领先的辊压机粉磨系统装备及配套技术服务的知名企业。

公司将通过对辊磨机粉磨技术中心项目的实施，把技术中心建设成为公司技术研发创新的重要基地和凝聚培养产业技术创新人才、开展国际国内技术交流与合作的重要平台，并争取获得国家认可及国际认证资格。技术中心项目建成后，将进一步缩短公司产品的研发周期，降低研发成本；使公司具备规格型号为3.0m×2.0m辊压机轴承的试验，最大径向力达2000吨的轴承的模拟实验能力，为目前国内同类型之最；为公司辊压机及关键部件滑动轴承提供高度耐磨、抗压的材料；将成为国内一流的矿物分析、工艺研究及工程研究及

工程综合实（试验）平台，为公司的发展战略提供重要的技术支持。

根据公司发展战略和产品特点进行营销布局，继续实施产品带动市场战略，保证公司在水泥、矿山行业的领先地位。根据国内市场特点加强目标市场营销策略和网络建设，国内市场重点瞄准各大中型水泥厂和选矿企业，采用点面结合方式稳扎稳打，全方位展开立体营销和技术营销，同时致力于客户的个性化要求，为其提供相关的售后现场服务。

大力开拓国外市场，组建一支活跃于国际市场，与行业国际知名企业直接竞争的销售工程师团队，力争三年内海外市场的占有率达到国际一流水平。

公司将严格遵守国家法律、法规和公司章程，不断健全和完善决策、执行、监督等相互制衡的法人治理结构。董事会内部将充分利用审计、提名、薪酬与考核等专业委员会，切实发挥独立董事的作用，对公司的重大经营行为进行科学决策和执行监督，以维护公司全体股东的利益。

公司将根据发展需要合理设置和整合业务部门，建立适合于公司发展的管理架构，使管理更加有序、高效、精干。

进一步完善标准化、规范化管理制度建设，规范和统一工作流程和员工的行为；建立科学的考核、激励体系，完善分配制度，调动每一位员工的工作积极性，激发员工的创造热情。

4．企业文化及企业文化建设

本公司企业文化，是指以“军队、学校、家庭”的企业精神为核心的物质文化、行为文化、制度文化、精神文化的总和。它是由企业领导层倡导，全体员工共同遵守的文化传统和不断革新的一套行为方式。它体现为本公司的价值观、经营理念和行为规范，渗透于本公司的各个领域。

制度文化层：

以诚信和道德价值观念为指导制定公司的管理守则、董事会及其他重要的专门委员会的议事规则和工作细则、人力资源的政策以及公司的管理制度；公司各级领导身体力行带头执行并起到表率作用；通过会议、培训、内部刊物、宣传栏等形式将公司的企业文化建设融入公司的日常工作并固化；公司设有审计委员会和审计部，对日常工作进行检查和监督，发现有悖公司企业文化的事件及时调查、处理并纠正，确保公司制度推动公司企业文化的建设。

物质文化层：

由公司行政部负责公司的厂容、企业标识、广告宣传和网站等物资文化层面的建设，使之符合公司企业文化的要求，提升公司的形象；公司积极参与各项社会公益活动，捐款捐物，承担各种社会责任；积极参与和组织各项技术技能比赛和精神文化活动，丰富职工生活，增强员工的认同感和归属感，从物质层面推动企业文化的建设。

（二） 公司内部控制制度

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，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等重大规章制度，确保了公司股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效。公司制订的内部管理与控制制度以公司的基本控制制度为基础，涵盖了财务管理、生产管理、物资采购、产品销售、对外投资、行政管理等整个生产经营过程，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

（三）会计系统

公司设置了独立的会计机构。在财务管理方面和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并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，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记录职能分开。

公司的财务会计制度执行国家规定的企业会计准则及有关财务会计补充规定，并建立了公司具体的财务管理制度，并明确制订了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。公司目前已制定并执行的财务会计制度包括：财务部门职责、会计核算制度、货币资金管理制度、财务收支审批制度、生产成本管理制度、费用管理制度、销售与收款管理制度、采购与付款管理制度、工程项目控制制度、对外投资制度、筹资业务管理制度、固定资产管理办法、现金管理办法、资产减值准备计提核销制度等。这些财务会计制度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，防止错弊和堵塞漏洞提供了有力的保证。

（四）控制程序

公司在交易授权控制、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、股东大会审批。

2. 责任分工控制

公司为了预防和及时发现在执行所分配的职责时所产生的错误和舞弊行为，在从事经营活动的各个部门、各个环节制定了一系列较为详尽的岗位职责分工制度：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

公司在外部凭证的取得及审核方面，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，一般的凭证都预先编号。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即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，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、财产保险措施，以使各种财产安全完整。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。

（五）内部稽核控制

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

（六）风险管理机制

公司自管理层至各层级员工都认识到风险管理对于公司生存、发展和战略目标实现的重要性，并将风险管理体现到了各种日常管理之中，有效进行风险评估和风险防范。

公司制定了总体发展规划，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，通过多年积累，建立了有效的风险评估过程，能有效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。

（1）公司层面风险

①风险识别与收集：由部门负责人、公司的高级管理人员就其发现的公司层面的重要风险及控制措施向审计委员会提交审核；公司董事会成员、审计委员会委员、公司的外聘专家均就自己的专业范围进行专业判断向审计委员会提交公司层面的风险和控制措施。

②风险评估：由审计委员会定期或不定期提议召开风险评估会议对公司层面的风险进行审核和评估，确定控制措施和办法。

③会议成果：审计委员会的会议应以决议形式发布，并由内部审计部门将公司层面的风险数据库和风险控制手册进行更新，并负责将控制措施落到实处。

④重大事项履行特别例会评估：公司遇有重大决策事项包括新增业务、对外投资、重大资产处置、基建项目、重大对外融资等事项，启动审计委员会特别例会进行风险评估，履行先风险评估再做决策的程序，审计委员会特别例会应包括公司高管和相关部门负责人、外聘的风险专家顾问。重大事项的风险评估报告根据该事项的审批权限送董事会或总经理，作为决策和执行的依据。

（2）业务层面的风险

①各业务部门定期对部门层面的业务进行评价，形成书面的风险评估报告，评估报告中应对缺陷和风险进行分析，并提出应对措施，送交分管副总。

②分管副总对部门提交的风险评估报告审核后送内部审计部门。

③内部审计部门将分管副总审核后的各部门提交的风险评估报告进行汇总，对于确认为普通缺陷和一般风险的，更新普通风险数据库和风险控制文档，对于确认为重大缺陷和重要风险的，形成业务层面定期或不定期重要风险总结提交审计委员会。

④审计委员会对业务层面的重要缺陷和风险进行评估和审核。

⑤内部审计部门根据审计委员会审核后的风险评估报告，对确定为重要风险的更新公司的重要风险数据库和关键控制文档。

四、内部控制制度的实施情况

（一）基本控制制度实施情况

1．公司治理方面

公司控股股东严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全做到“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，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。

2. 日常管理方面

公司内部审计部门对公司各项规章的执行情况进行监督检查，并直接向董事会报告。公司管理层定期召开业务活动分析会，对公司各项业务的计划完成情况进行讨论分析，发现问题，及时纠正。公司每年年初对上年各部门的工作完成情况进行业绩考核与评价，作为年终奖励与惩罚的依据。

3. 人力资源管理方面

公司以公开招聘为主，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。公司将努力建立科学的激励机制和约束机制，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、人尽其才的内部用人机制，从而有效提升工作效率。

（二）重要的管理控制方法

1. 生产经营及财务管理

生产经营及财务管理以公司经济效益最大化为目标，主要有目标利润的制定与指标的分解、年度生产经营计划的制定与考核、日常管理。实行统一资金缴拨、统一销售产品、统一制定主要物资订货采购计划、统一签订对外经济合同以及资金集中管理的统一集中管理制度。

2. 市场营销管理

销售部门通过日常的营销活动和各种大众传播媒体及市场调查，广泛收集国内、国际市场供求信息，了解掌握国内国际市场销售价格，根据国际、国内市场不同品种市场供求关系，制订出切实可行的销售方案，引导公司及时调整生产经营计划。

3. 成本费用核算与管理控制方法

公司严格审核和控制成本费用支出；及时完整地记录和反映成本费用支出；正确计算产品成本和期间费用；建立健全全员目标成本费用管理责任制；强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，综合反映经营成果；为经营决策提供可靠的数据和信息；不

断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。公司成本费用管理实行“统一领导、归口负责、逐级控制”的模式，由财务部牵头，各职能部门归口负责、定额管理。公司已全面推行预算管理，严格执行公司的年度预算，能有效地提高经营质量和控制企业经营管理风险。

（三）资产管理控制制度

公司已制定了《固定资产管理办法》、《现金管理办法》、《设备管理制度》等对货币资金、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、账实核对等措施，定期对应收款项、对外投资、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《财务管理制度》、《坏帐准备、减值准备的管理制度》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）投资管理、对外担保、关联交易

公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《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）公司风险识别与应对

本公司面临的主要风险因素包括：政策风险、质量风险、材料价格波动风险、市场风险、政策性风险、管理风险等。

1.国家宏观经济政策风险

本公司研发生产的辊压机主要用于水泥生产、原矿开采等领域，虽为国家大力支持和鼓励发展的高新技术产品，但其所涉的水泥、矿山等应用领域行业仍受下游铁路、公路建设、房地产等产业的制约及影响。近年来，国家加大了对基础设施建设、房地产的调控力度，这将直接影响到水泥、矿山等行业，从而间接影响到辊压机制造行业的景气度,对公司经营业绩带来一定的影响。

根据2010年初铁道部公布的数据，未来三年，每年将完成7000亿元左右的投资，分别产生1.05亿吨、1.13亿吨、1.05亿吨水泥需求；根据交通部公布的数据，未来3-5年公路建设投资将保持在每年1万亿左右，每年产生1.5亿吨水泥需求；同时，我国的保障性住房建设也将是一个长期而持续的过程，根据中金公司研究所的预测，未来保障性住房建设投资每年保持在3000-4000亿元，每年产生0.36-0.48亿吨水泥需求。与此同时，国家产业政策鼓励集约开采、循环利用国内铁矿石。辊磨机作为一种新型的高效节能粉磨设备，其生产能力远大于目前矿山企业普遍使用的圆锥破碎机、棒磨机、球磨机、自磨机和半自磨机

等粉磨设备，是我国目前矿产资源集约化开采的最有效设备之一。

由此可见，国家基础设施建设作为国民经济的基础产业，国家在政策上一向给予重点支持。目前，国家通过铁路建设、公路建设及保障性住房建设拉动内需，将会给水泥、钢铁等建材行业带来较大的发展，从而促进水泥、矿山等行业对辊压机的需求。但是，如果国家对相关产业政策进行调整，则会对公司未来的经营业绩带来一定的不确定性，公司面临国家宏观经济政策调整的风险。

2. 市场竞争的风险

本公司研发生产的辊压机为中国名牌产品，2009年度、2010年度在水泥辊压机市场占有率稳居行业第一位；在矿山辊压机市场，目前国内仅本公司、合肥肥西及中信重工能够参与竞争，但随着矿山辊压机市场的发展，竞争对手尤其是国外企业必将加大对矿山辊压机市场的开拓力度，若公司不能尽快增加投入，通过提高研发设计水平、扩大生产能力、加强市场推广等方式来持续提高核心竞争力，保持高速增长，迅速做大做强，公司将面临行业竞争日趋激烈的风险。另外，随着矿山辊压机市场容量的快速扩大，不排除其他新竞争者进入本行业，从而加大公司市场竞争风险。

3. 技术风险

（1）辊压机产品技术革新的技术替代的风险

辊压机作为目前已知的相对高效节能的粉磨设备，已广泛应用于水泥行业，并在矿山等行业的应用初见成效，已开始为矿山等行业所接受，但随着粉磨技术的不断进步，不排除出现更为高效节能的粉磨技术。公司作为高新技术企业，具有自主研发能力和自主知识产权，在研发设计能力方面已处于国内领先地位，国际一流水平，拥有较强的技术优势，但如果公司未来不能够持续地加大研发投入，不能够及时地把握粉磨技术的未来发展方向，无法适时开发出质量更高、更为节能高效的粉磨设备，将无法持续创造和保持公司的核心竞争力，对公司市场竞争能力和盈利能力将产生不利影响。

（2）辊压机核心技术泄密的风险

公司由于受制于生产场地及设备等因素制约，目前辊压机的部分零配件如辊子、辊套、电气、液压部件等均采取外购或外协加工的方式生产，虽然零配件所涉及的核心技术主要掌握在公司手中，同时也与供应商及外协加工企业建立了良好的合作关系，但是仍然存在部分外协加工企业将公司零部件的设计图纸或加工诀窍等核心技术泄露给竞争对手的风险，因此，公司辊压机的核心技术存在技术泄密的风险。

（3）核心技术人员流失的风险

公司始终坚持自主创新，培养了一大批核心技术人员，为公司在辊压机行业建立了较强的技术领先优势。虽然公司在技术管理上已建立了相应的技术管理制度，并不断完善技术人员的激励约束机制，制定了向技术人员倾斜的收入分配制度。但随着辊压机行业的竞争越来越激烈，对高级技术人员的需求加剧，如果公司不能持续完善各类激励机制，建立更具吸引力的薪酬制度，可能存在核心技术人员流失的风险。

4.产品售价以及毛利率下降的风险

随着辊压机技术的不断成熟，以及矿山辊压机市场的不断扩大，将会有更多的国际、国内企业进入本行业，行业竞争将随之加剧，从而有可能导致辊压机的整体市场平均价格或毛利率出现下降。

为应对未来可能存在的激烈市场竞争，公司始终坚持技术创新的发展战略，一方面，通过技术创新不断提高辊压机的质量、稳定性，节能降耗程度及使用寿命，为客户创造更大的价值；另一方面，通过科学管理，规模化生产，改进生产工艺等方式降低产品的单位成本，保持了公司产品毛利率的稳定。2008年度、2009年度、2010年度、2011年1-6月，公司主营业务毛利率分别为51.76%、51.76%、53.88%、52.68%，均保持在较高的水平。但是，随着矿山辊压机行业的日趋成熟、市场竞争格局的变化、技术更新及产品升级换代等因素的影响，本公司可能面临辊压机的整体市场平均售价、毛利率下降的风险。

5.主要原材料价格波动的风险

辊压机属于重型机械装备，其生产过程较复杂，同时，由于辊压机所应用的水泥生产线及选矿生产线的建设周期较长，导致辊压机的供货周期也较长。在合同签订后，产品价格基本确定，若原材料及配件价格大幅上涨，则会给公司带来不利影响，甚至亏损。公司主要原材料为钢板、减速机、电气及液压等零配件，为了避免原材料价格波动给公司带来不利影响，稳定毛利率，公司与主要供应商签订了战略采购协议，建立了良好的合作关系，一定程度保证了原材料价格的稳定。同时，公司具有较强的定价能力，能够将原材料价格的波动转嫁给下游客户，因此，原材料价格的波动，对公司经营业绩的影响有限。2008年度、2009年度、2010年度、2011年1-6月，公司主营业务毛利率分别为51.76%、51.76%、53.88%、52.68%，总体呈现平稳态势。

6.公司管理当局对风险管理的认识

随着国家宏观产业政策的调整，本公司面临的机遇越来越多，同时风险会越来越大。本公司管理层认识到：作为企业，机遇与挑战同在，风险不可避免，只能加强管理，本公司管理层的主要任务就是要平衡风险与收益，力争在最小的风险条件下获取最大的收益。为实现这一目标，本公司拟按财政部发布的内部控制规范和深圳证券交易所发布的内部控制指引等文件，结合本公司的规模和业务等方面的实际情况，进一步完善本公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险反应以及部门及人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

五、本期公司内部控制制度执行有效性的自我评价

1．公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

（1）监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

（2）内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。

2．控制制度执行的效果

通过制定和有效实施内控制度，公司经营规模逐年扩大，呈现较好的发展态势，管理水平进一步提高，实现了质量和效益的统一。通过加强内控，保证了产品的质量，也促进了技术创新，有力地提升了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

本公司管理当局认为，公司按照有关法律法规和有关部门的要求，建立了完整、合理的内部控制，总体上保证了公司生产经营活动的正常运作，在一定程度上降低了管理风险，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2011年6月30日在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

六、完善内部控制制度的有关措施

由于内部控制具有固有的限制，难免存在由于错误或舞弊而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，目前的内部控制制度将随着情况的变化和执行中发现的问题，不断改进、充实和完善。

七、下一年度内部控制有关工作计划

为进一步防范风险，加强内部控制管理，本公司拟在下一年度按照财政部发布的内部控制规范和深圳证券交易所发布的内部控制指引等要求，进一步梳理公司内部控制制度，对内控制度设计存在的不足及未有效执行的情况进行改进和纠正。具体计划如下：

1. 由审计委员会协同外部审计机构对公司内控进行全面测评，找出公司内控设计存在的不足及未有效执行的情况；

2. 对内控设计的不足督促各责任主体拟定完善方案，并经批准后执行；

3. 对未有效执行内控的情况进行通报，并按规定采取相应措施，限期整改；

4. 对内控完善及执行情况进行跟踪测评。

全体董事签名：

何亚民	魏　勇	徐智平
曹　辉	何静秋	刘忠安
傅文章	侯水平	唐国琼

成都利君实业股份有限公司董事会

二〇一一年八月五日

企业法人营业执照

（副　本）（2—2）

注册号 110000005729089

名　　称 信永中和会计师事务所有限责任公司

住　　所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

法定代表人姓名 张克

注 册 资 本 600万元

实 收 资 本 600万元

公 司 类 型 有限责任公司

经 营 范 围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本（金），出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；法律、行政法规规定的其它审计业务；会计咨询、会计服务业务；资产评估。＊＊＊

成 立 日 期 1999年01月28日

营 业 期 限 1999年01月28日至 2029年01月27日

请于每年3月1日至6月30日向登记机关申报年检

4-3-17

须　知

1.《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2.《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3.《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4.《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5.登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6.每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7.《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8.办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9.《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

年度检验情况

07 年检	2008年度 年检 2009.3.5	2009年度 年检 2010.3.22	2010年度 年检 2011.3.23

北京市工商行政管理局

2009 年 1 月 日

中华人民共和国国家工商行政管理总局制

会计师事务所

执业证书

名　　称：信永中和会计师事务所有限责任公司

主任会计师：张克

办公场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：有限责任

会计师事务所编号：11000157

注册资本(出资额)：600 万元

批准设立文号：财协字（1998）7号

批准设立日期：1998-09-01

证书序号：NO.006157

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，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

二〇〇八年七月四日

中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 郑东超

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1966-10-2

工作单位 Working unit 岳华会计师事务所四川分所

身份证号码 Identity card No. 510102661002001

证书编号 No. of Certificate 510100020039

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

发证日期 Date of Issuance 2000 年 06 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.

中国注册会计师年度检验合格专用章 (四川)

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

岳华四川分所 事务所 CPAs

注册会计师协会盖章

Stamp of the institute of certified public accountants

年 月 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

信永中和成都分所 事务所 CPAs

特入协会盖章

Stamp of the receiver institute of CPAs

年 月 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　　名
Full name 杨蕾蕾

性　　别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1974-12-30

工作单位
Working unit 四川光华会计师事务所有限公司

身份证号码
Identity card No. 512501741230066

证书编号：
No. of Certificate 510100102899

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 四川省

发证日期：
Date of Issuance 2003 年 5 月 14 日

四川光华会计师事务所有限责任公司

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.

中国注册会计师在职资格证书
合格专用章
(四川)

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

转出单位
Agree the holder to be transferred from

四川光华会计师事务所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

转入单位
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所 事务所 CPAs

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

年 月 日