

# 中信建投证券股份有限公司

## 关于江南模塑科技股份有限公司

### 2018年度内部控制有效性自我评价报告的核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）作为江南模塑科技股份有限公司（以下简称“模塑科技”或“公司”）公开发行可转换公司债券持续督导的保荐机构，对模塑科技2018年度《关于内部控制有效性的自我评价报告》进行了核查，并发表如下核查意见：

#### 一、内部控制评价工作情况

##### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：江南模塑科技股份有限公司、烟台名岳模塑有限公司、沈阳名华模塑科技有限公司、武汉名杰模塑有限公司、江阴道达汽车饰件有限公司、沈阳道达汽车饰件有限公司、无锡明慈心血管病医院有限公司。

在确定具体业务范围时，全面考虑了公司总部各职能部门及下属子公司的所有业务和事项，具体包括：组织架构、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、生产与成本管理、研究与开发、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、工程项目、业务外包等内容。上述业务和事项的内部控制涵盖了公司当前经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

##### 1、内部环境

根据国家有关法律法规和企业章程，建立规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。结合业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。2018年12月公司组织架构设计进一步明确，部门职责及岗位梳

理更新，确保决策、执行和监督相互分离，治理结构趋于合理，同时科学的决策、良性的运行机制和执行力，为企业实现经营目标、发展战略打下坚实基础。每年中旬新员工集中培训，采取讲师授课、参观等形式帮助新入职员工快速融入公司企业文化。年度集团总结会的举行，为各分子公司搭建了沟通、交流、分享经验的平台。

## 2、风险评估

公司按照战略发展目标，针对各项业务的经营风险、财务风险、法律风险等内外部风险，建立了以内部控制为基础的风险评估和风险控制体系。通过对财务目标、经营目标有重大影响的关键环节进行风险事件识别、风险分析和风险评估，对较大可能发生的风险事件采取必要的风险应对策略和控制措施，内审部定期检查公司内控运行情况并对其有效性进行评价。公司海外市场的开拓，为规避、降低风险，采取了一系列风险应对策略，跨文化培训，了解美国、墨西哥当地文化，求同存异，提升跨文化工作、管理能力；商务英语培训，设定学习目标、考核标准，促进英语专业技能水平的提升，满足公司国际化发展需要。

## 3、控制活动

(1) 不相容职务分离控制，人力资源管理中心每年定期对各部门组织架构梳理、岗位技能评定，完善岗位说明书。全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

(2) 授权审批控制，公司逐步建立健全常规授权的权限指引，规范特别授权的范围、权限、程序和责任，并定期审核审批是否按权限指引执行，是否适应公司发展需要。严格控制对于重要项目、重大交易、非经常性业务交易等重大事项的审批权限与程序。

(3) 会计系统控制，公司执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。总部及各分子公司都设置了合理的会计岗位，分工明确，职责分离相互牵制。公司ERP-U9系统的运用，规范了基础数据、帐务处理，统一了标准，提升财务管理效率。

(4) 财产保护控制，公司总部资产管理部对总部及子公司固定资产进行归

口管理包括资产的取得、调拨、转移、置换、报废申请、报废处置的登记跟踪，子公司并设专门的资产管理。存货的进厂、出厂信息每天跟踪反馈。资产管理部不定期的固定资产盘点；物流部、制造部不定期的存货盘点；行政部不定期的办公用品盘点；财务部每半年组织一次全面资产盘点，每季度对存货库龄状态、开票情况、采购入库结算情况跟踪分析，公司所有资产进行了财产保险，一系列措施确保公司财产安全。

(5) 预算控制，公司自实施预算管理以来，每年10月底根据公司战略规划及市场预测和生产能力评估，开始编制下年度预算，经总经理审批后下发执行。财务部负责预算编制的组织和汇总，总部各职能部门及子公司具体负责预算的编制和执行。集团根据预算制定子公司下年度经营目标，子公司将目标层层分解并纳入绩效考核确保按目标实现。

(6) 运营分析控制，公司运营报表口径一致，指标数据纵向、横向可比，便于各子公司发现自身存在的问题，及时找出原因加以改善，自身优势继续保持。生产运营CIP重点KPI指标纳入考核，按每个指标的改善率数据进行排名，子公司各自制定生产率的改善目标，突破自身瓶颈。公司定期对运营分析指标进行梳理评估，并加以更新、完善。

(7) 绩效考评控制，总部绩效考核全覆盖，公司实行分类考核，考核维度、考核周期不同，根据岗位不同、分工不同，实现各自的绩效，促进企业目标的达成。公司人力资源管理政策贴近企业内部发展及外部要求，实现企业和员工的双赢，员工积极性提高，企业目标实现。

#### 4、信息与沟通

公司根据《上市公司公平信息披露指引》等有关规定，制订了《信息披露事务管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人报备制度》、《定期报告的编制和披露制度》等制度，明确了公司各部门、控股子公司和有关人员在信息披露方面的职责和汇报程序，确保了公司信息披露的及时性、准确性和完整性，避免重要信息泄露、违规披露等情形出现。公司ERP-U9的上线实现全球化平台应用，逐步建立健全集团信息化监管体系。

#### 5、内部监督

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等组织机构，并在董事会下设有审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会，其规范运作强化了公司内部控制。审计委员会下设的内审部负责公司内控体系的建立健全、监督检查和持续完善工作。公司内审部以风险为导向，采用日常监督和专项监督的方式，对公司生产经营管理活动的合规性及其内控的健全性、有效性进行监督检查、客观评价，并提出完善建议。另外，公司聘请外部会计师事务所对公司财务报表、内部控制进行审计，公司在所有重大风险方面保持了有效的内部控制。

## **（二）内部控制评价依据**

本评价报告是根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》及《企业内部控制评价指引》的要求，结合公司重点业务及高风险领域制定相应的评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至2018年12月31日内部控制设计与运行的有效性进行评价。

## **（三）内部控制的程序和方法**

2018年度本公司内部控制评价工作由内审部负责组织实施，内审部根据企业内部控制规范体系结合《企业内部控制基本规范》及配套指引、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的规定，对总部及子公司进行审计评价，确保了评价的全面性、准确性和有效性。公司内部控制评价程序主要包括：制定评价工作方案、组成评价工作组、实施现场测试、检查上期缺陷整改结果、认定本期控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告等环节。评价过程中，综合运用个别访谈、问卷调查、专题讨论、抽样检查、穿行测试、实地查验和比较分析等方法 and 手段，充分收集公司内部控制设计和运行的有效证据，如实填写评价工作底稿，通过研究分析，确定了内部控制缺陷。公司内部控制评价采用的评价方法是适当的，获取的评价证据是充分的，确定的结论是恰当的。

## **二、公司对内部控制情况的自我评价**

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。模塑科技董事会认为，公司已按照企业

内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 三、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见

中信建投证券通过相关资料审阅、现场检查、沟通访谈等多种方式对模塑科技内部控制制度的建立与实施情况进行了核查。主要核查内容包括：审阅了公司董事会审议通过的《2018 年度内部控制自我评价报告》、公司内部控制相关的各项制度、公司相关股东大会、董事会、监事会会议资料、公司相关信息披露文件等；与公司相关高管、财务、业务人员以及公司聘任的会计师事务所等中介机构相关人员沟通交流，并现场走访公司的生产经营场所。

经核查，中信建投证券认为：截至 2018 年 12 月 31 日，模塑科技已建立了较为完善、有效的内部控制制度，并得到了较有效的实施，公司对 2018 年度内部控制自我评价真实、客观，保荐机构对模塑科技《2018 年度内部控制自我评价报告》无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于江南模塑科技股份有限公司  
2018 年度内部控制有效性自我评价报告的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人： \_\_\_\_\_

俞康泽

徐超

中信建投证券股份有限公司

年 月 日