

公司代码：600741

公司简称：华域汽车

华域汽车系统股份有限公司

2015 年度内部控制评价报告

华域汽车系统股份有限公司全体股东：

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），结合本公司（以下简称公司）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，我们对公司2015年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一. 重要声明

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。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二. 内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2. 财务报告内部控制评价结论

☒有效 ☐无效

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，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。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

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。

4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

☐适用 ☒不适用

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。

5. 内部控制审计意见是否与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致

☒是 ☐否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

☒是 ☐否

三. 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。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：公司本部及主要投资企业

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	86.95
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	78.72

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括:

组织架构、发展战略、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、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统。

4. 重点关注的高风险领域主要包括:

长期股权投资、金融资产投资、委托贷款、对外担保、采购业务、资产管理、销售业务、信息系统等。

5. 上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面, 是否存在重大遗漏

☐是 ☒否

6. 是否存在法定豁免

☒是 ☐否

本年度, 公司根据《上市公司实施企业内部控制规范体系监管问题解答》2011年第1期, 未将Johnson Controls Interiors Holding UK Ltd. 和Johnson Controls Automotive Interiors (M) Sdn Bhd纳入内部控制评价范围。

(二). 内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及公司相关管理制度, 组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

☐是 ☒否

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求, 结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素, 区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制, 研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准, 并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下:

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产总额 (合并)	导致的错报金额大于等于公司最近一期经审计资产总额 (合并) 的 2%	导致的错报金额大于等于公司最近一期经审计资产总额 (合并) 的 1%	其他错报金额
营业收入 (合并)	导致的错报金额大于等于公司最近一期经审计营业	导致的错报金额大于等于公司最近一期经审计营业	其他错报金额

	收入（合并）的 2%	收入（合并）的 1%	
净利润（合并）	导致的错报金额大于等于公司最近一期经审计净利润（合并）的 2%	导致的错报金额大于等于公司最近一期经审计净利润（合并）的 1%	其他报错金额

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	（1）导致注册会计师对公司出具无法表示或否定意见的审计报告。 （2）导致公司更改对外提供的财务报表。
重要缺陷	（1）导致注册会计师对公司出具保留意见的审计报告。 （2）导致注册会计师对所属企业出具拒绝表示或否定意见的审计报告。 （3）导致所属企业更改对外提供的财务报表。
一般缺陷	（1）导致注册会计师对公司出具带说明段的无保留意见审计报告。 （2）导致注册会计师对所属企业出具其他非标准意见审计报告。

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
资产损失	大于等于 1.5 亿元	大于等于 7500 万元	小于 7500 万元

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊 （2）公司严重违反法规，导致政府的重大诉讼，或导致监管机构的调查、责令停业整顿、追究刑事责任或撤换高级管理人员。 （3）公司相关管理制度存在重大设计缺陷。 （4）公司违反决策程序或决策程序不科学，导致重大决策失误（一般指需经公司股东（大）会或董事会决策的事项，如“三重一大”决策等）。
重要缺陷	（1）公司业务部门负责人舞弊，或者所属企业负责人舞弊。 （2）公司违反法规，导致政府的立案调查或诉讼，或导致监管机构罚款并没收违法所得、责令限期整改、警告、通报批评；所属企业严重违反法规，导致政府的重大诉讼，或导致监管机构的调查、责令停业整顿、追究刑事责任或撤换高级管理人员。 （3）公司相关管理制度存在重要设计缺陷；所属企业相关管理制度存在重大设计缺陷。 （4）公司违反决策程序或决策程序不科学，导致重要决策失误（一般指需经公司高级管理层决策的事项）；所属企业违反决策程序或决策程序不科学，导致重大决策失误（一般指需经所属企业股东（大）会或董事会决策的事项，如“三重一大”决策等）。

一般缺陷	(1) 公司其他人员舞弊，或者所属企业其他人员舞弊。 (2) 公司存在违反企业内部规定或轻微违反法规的问题，或导致监管机构的不良意见反馈；所属企业存在其它违反法规或企业内部规定的情况。 (3) 公司相关管理制度存在一般设计缺陷；所属企业相关管理制度存在其它设计缺陷。 (4) 公司违反决策程序或决策程序不科学，导致一般决策失误；所属企业违反决策程序或决策程序不科学，导致其它决策失误。
------	--

(三). 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

1.3. 一般缺陷

公司检查发现的一般缺陷均已纳入考核体系，已按规定时间进行跟踪整改。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

2.3. 一般缺陷

公司检查发现的一般缺陷均已纳入考核体系，已按规定时间进行跟踪整改。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

☐是 ☒否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

☐是 ☒否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

☐适用 ☒不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

☐适用 ☒不适用

3. 其他重大事项说明

☐适用 ☒不适用

董事长： 陈虹

华域汽车系统股份有限公司

2016年3月23日