

## 武汉凡谷电子技术股份有限公司

### 2015 年度内部控制评价报告

武汉凡谷电子技术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

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。

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、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为武汉凡谷电子技术股份有限公司及主要子公司。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

纳入评价范围的单位包括了股份公司总部各职能部门，纳入评价范围的业务和事项包括：治理结构、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、存货管理、销售业务、研发与开发、工程项目、财务报告、预算管理、合同管理、内部信息沟通、信息系统等内容。

#### 1、内部控制环境

##### 1.1 治理结构

本次内控评价重点关注了公司治理结构、组织机构设置、权责分配及董事、监事高层管理人员的任职资格、履职情况。

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，公司建立了股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，并结合公司实际，制定了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》、《公司总经理(总裁)工作细则》等制度，对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行了规范。

公司章程和各项制度对公司股东大会、董事会、监事会的性质、职责权限和工作程序，董事长、董事、监事、总经理职权和义务等作了明确规定，确立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，严格按照相关议事规则开展工作。

##### 1.2 组织构架

公司已设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的组织体系，各职能部门在各自的职能范围内履行部门职责。

### 1.3 人力资源

公司重视人力资源建设,根据总体发展战略——“成为全方位射频服务商”,招聘了全球顶尖优秀人才,对发展战略“成为全方位射频服务商”进行全方位的含义及技术标准的定位;同时不断完善人力资源引进、开发、使用与退出等管理机制,优化人力资源结构,实现人力资源的合理配置和布局,高效引进和开发人才。

公司注重人才,成立专题小组分析人才流失原因,制定策划多个方案并实施,从根本上减少人才流失;公司针对员工道德素养建立管理制度,对员工道德规范执行落实到责任人。

公司建立了较为完善的绩效考核与薪酬体系,针对不同级别和不同业务特点的员工采取不同的监督和考核机制,形成了较为系统、规范的绩效考核评价体系。同时为激励员工,制定并实施了三种激励方式:季度交付激励、年终激励、研发项目激励,其中研发设置激励沙盘,分清楚各种激励对应的场景,规范激励发放的范围和频率,有效保证公司研发产品可持续性、高效性。同时公司总体薪酬水平也保持着内部公平性和外部竞争力。

### 1.4 企业文化

公司重视并积极建立具有凡谷特色的企业文化,明确企业文化建设总体要求,坚持以“追求卓越,精益求精,科技创新,服务通信,勤奋不懈,产业报国”的经营理念,强化风险意识,加强和巩固全体员工对企业文化的认知、认同和实践,不断推进企业文化建设,公司提炼整理了企业文化理念体系,由核心价值观+企业使命+企业愿景。具体由5大块组成:

核心价值观: 企业理念+管理理念

企业理念: 遵纪守法、尽职尽责、平等有爱、融洽和谐

管理理念: 诚信正直、勇于担当、廉洁奉公、善用智慧、关爱员工、报效社会

企业使命: 服务通信、产业报国

企业愿景: 成为世界一流的全方位射频服务提供商

### 1.5 社会责任

公司按照国家相关法律法规的规定,建立健全安全生产管理体系,包括《安

全生产管理规定》、《生产安全事故责任追究管理规定》、《EHS 稽查与绩效考核办法》等制度，强化安全生产责任制。同时，公司加强对日常安全生产管理工作的监察，采用日常巡查、季度检查以及专项检查三种形式，避免重大安全事故发生。

公司重视员工职业健康，组织第三方机构进行现场调查，作业环境符合国家相关标准。

公司建立健全严格的环境管理体系，重视对员工的环保知识宣传教育，加强员工对环境资源保护意识，同时对环境保护上加大了人力、物力、技术投入，不断改进工艺流程，实现清洁生产。

## 2、风险评估机制建立及运行情况

为促进公司持续、健康发展，实现经营目标，公司根据既定的发展策略，结合日常管理与监督、内部审计、外部审计来加强企业内控体系建设。各部门通过风控管理对风险进行识别，采用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对方式，提交改进措施，合理有效控制风险。

## 3、业务流程及内部控制活动的评估

### 3.1 战略管理

公司董事会下设立战略委员会，收集并综合分析内外部信息，召开战略研讨会，广泛征求委员会等各方面的论证意见，在对公司现实状况和未来趋势进行综合分析和科学预测的基础上，对公司长期发展战略进行研究并提出建议。

### 3.2 资金活动

公司制定了《募集资金管理制度》、《融资管理制度》、《对外投资管理制度》等管理制度，对办理货币资金业务的不相容岗位进行分离，相关部门及人员存在相互制约关系，建立了严格的授权审核程序，有效防范资金活动风险、提高资金收益。

### 3.3 采购业务

公司重视战略S&OP销售运营规划与供应链的管控，建立了供应链策略的调整机制，合理保障库存有效性及其与生产需求匹配性。公司严格规范采购合同，规避法律和商业风险，同时重视供应商管理，建立了完善的供应商开发、认证、评价及退出机制，合理保证供应链的稳定与高效；规范供应商选择、审核等程序。

### 3.4 资产管理

公司积极建立和完善资产取得、使用与维护、盘点清查、资产处置等业务活动的制度，包括《固定资产投资项目立项管理规范》、《固定资产投资项目管理办法》等制度，提高固定资产购买、建造决策准确性，为公司减少不必要固定资产投资损失和资源浪费；对固定资产购置纳入预算管理；严格执行固定资产验收程序；建立了固定资产定期盘点程序；对公司固定资产的使用、处置、闲置等进行严格控制。

公司成立了固定资产投资委员会，实行固定资产投资集体决策制度，确保投资效益、防范投资风险，保证固定资产投资管理的及时性、效益性。

### 3.5 存货管理

公司持续完善存货验收流程，存货按科学的方法存储、摆放，降低被盗、损毁等风险，充分利用信息化管理系统，及时准确记录存货出入库，合理保证存货验收入库、生产领用、销售出库、处置等事项的账务处理正确、及时、完整。

公司每年执行《存货盘点制度》，盘点分为月度盘点、季度盘点和年度盘点，通过盘点制度的实施，加强存货账实管理，同时不断开发 ERP 个案提高存货物料数据管理效率，提升存货数据分析能力。

### 3.6 销售业务

公司在对行业趋势数据、市场状况、客户数据等进行深入分析的基础上，结合自身实际及内外部影响因素变化，制定了年度销售规划，并定期调整，确保规划执行达到预期目标。

公司通过对产品成本、定价优势等方面因素的分析，建立《商务报价及审批操作规范》，规范报价流程，保证高效、快捷响应客户的需求。

公司针对客户满意度调查改进了调查方式，采取网站调查模式，扩大调查范围，增加调查样本，使满意度调查结果更加准确有效。制定客户评价联动机制，将客户评分转化为内部绩效评价。

### 3.7 研究与开发

公司在新产品设计与开发过程中，通过规范研发管理工作，进一步完善研发设计开发平台建设，使产品开发达到归一化、标准化设计。

研发中心对项目开发流程进行了梳理，建立以产品交付为导向的业务管理模

式，成立各专业的专家团队，对产品方案设计、样机评审、降成本和改善互调等方面，导入细致全面的控制手段，提高产品的质量和市场竞争力。

开发新客户方面，研发中心配合产品运营中心、市场部战略策划，开发了多个新客户，为企业注入了新的血液。

公司为了更好的识别和保护产品开发中的知识产权，针对专利申请加强对知识产权的保护，每年将我司研究成果及时申报国内、国际专利，通过有效的管理制度和技术，保护自主知识产权。

### 3.8 工程项目

公司建立并完善了工程招标管理流程，通过对招标供应商的考察、评价等，为工程建设提供合格的供应商，保证工程建设质量。

公司建立了《武汉凡谷园区规划流程规范》，对园区内工程项目进行审核流程，并严格控制工程造价，按照规定的流程对工程定价，对工程进度、支付、工程变更、结算等进行过程监督，制定了项目投资立项与审批、项目招投标、项目合同签订、工程项目设计变更、工程项目竣工验收、项目结算与付款等主要控制流程，合理设置了工程项目相关的部门和岗位，明确了职责权限，形成了严格的管理制度和授权审核程序。

### 3.9 财务报告

公司建立健全了财务管理制度，不断强化会计政策有效执行，各部门职责、分工清楚，按照国家《最新会计准则》制度规定，结合自身情况，制定企业统一的会计政策。

公司建立了《武汉凡谷财务报告编制与披露管理制度》、《武汉凡谷年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，严格执行财务报告报送与披露的管理制度，明确财务报告披露的及时性、完整性、真实性要求，明确各岗位人员在财务报告披露中的责任。

### 3.10 预算管理

公司建立了预算管理的相关流程，规范了预算编制、审批的相关程序，对预算外的资金使用按授权体系规定进行严格审批；对预算执行情况进行定期汇总、分析、报告，分析差异原因并提出改进建议，并对部门预算执行情况进行考核。

### 3.11 合同管理

公司建立了《合同管理规定》，公司合规部为公司合同一级统筹管理部门，明确合同相关操作流程，在签订合同时，从合同谈判、起草、审批及盖章、履行、变更和解除等方面去切实维护公司的合法权益。同时，公司注重合同法律法规的宣贯工作，积极组织合同法专题培训，强化中高层管理人员合同管理法律意识。

#### **4、内部信息沟通**

##### **4.1 信息传递**

公司建立了会议、文件、报表等多种信息沟通渠道，制定了各项制度，规范信息沟通与传递，保障公司生产经营信息沟通顺畅。公司积极运用信息技术及时传递信息，建立了信息化办公系统，员工可通过系统传达、处理公文信息，对关键岗位的数据传递，采用将个人数据集中备份到服务器，采用软件加服务器方式；同时为保证服务器数据的安全性，进行系统容灾，将多台服务器数据备份到其他服务器。

公司为信息安全传递和网络基础管理，准备进行域控的调研，加强内外部信息保密工作与信息披露机制，保障内部信息传递及时、安全可靠，防止商业机密外泄，避免内部消息在对外报送前泄露，在资本市场上给企业造成不良影响；同时保证公司信息报告及时，信息披露合法、真实、准确、完整。

##### **4.2 信息系统控制**

公司重视信息项目开发与应用，对信息中心设计 IT 项目管理体系架构进行梳理与刷新，并建立项目管理制度。公司对加密系统进行扩容与优化部署，加强对信息数据保护，在病毒软件选型、域控系统策划进行布局。

公司在信息项目管理框架上，坚持项目管理流程与要求，建立了需求管理框架，能统一管理业务部门提出的需求及其跟踪和响应情况；建立了信息中心文档管理框架，完善项目交付物管理机制；采用通用项目管理系统，实现当前项目登记和跟踪，结合已有通信手段，形成多项目报告的平台。

##### **4.3 反舞弊**

公司重视监察、反舞弊建设，完善了投诉举报制度，由审计部负责接收违规和舞弊行为举报，通过公布举报电话、邮箱，接收包括来自员工、客户、供应商及其他人员对公司员工的检举、控告等投诉举报信息，并对提供信息举报人进行奖励，合理降低公司经营风险，维护公司和股东合法权益。

## 5、内部监督

审计部是内部控制日常监督的常设机构，在公司各部门内部控制自我评价基础上，对公司内部控制体系建立、执行情况进行独立评审，针对发现的问题及时提出整改意见并督促完成整改。

公司重视审计工作，审计部根据业务发生情况，开展投诉舞弊、采购业务、合同管理等专项审计，定期或不定期对高风险重要业务和事项进行专项审计。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理、财务管理、信息披露控制等的主要方面，不存在重大遗漏。

### （二）内部控制评价工作的程序和方法

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。

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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

以2015年度合并财务报表数据为基准，确定上市公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准：

重大缺陷：错报 $\geq$ 净资产的0.3%；

重要缺陷：净资产的0.15% $\leq$ 错报 $<$ 净资产的0.3%；

一般缺陷：错报 $<$ 净资产的0.15%。

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：

(a)控制环境无效；

(b)发现公司高级管理层存在的任何程度的舞弊；

(c)更正已经公布的财务报表；

(d)已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过30日后，并未加以改正；

(e)注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，在内部控制在运行过程中

未能发现该错报。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1)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：

参照财务报告内部控制缺陷的定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：

重大缺陷：错报 $\geq$ 净资产的0.3%；

重要缺陷：净资产的0.15% $\leq$ 错报 $<$ 净资产的0.3%；

一般缺陷：错报 $<$ 净资产的0.15%。

(2)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：

具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：

(a)严重违反国家重要法律法规；

(b)关键岗位管理人员和技术人员流失严重；

(c)涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；

(d)信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；

(e)内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。

## 四、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

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### 2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

针对报告期内发现的内部控制一般缺陷，公司采取了相应的整改措施，并取得了显著的成效：针对制度不够健全、缺失或已不适用的情况，公司按照关键控制点的控制活动对各项制度文件进行梳理，查找制度规定与实际执行的偏差，对制度缺失情况进行了识别，逐步修订、完善或废止了相关业务及管理领域的规章制度。

内部控制应当与公司经营规模、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。未来期间，公司将加大对内部控制基本规范和

应用指引的培训力度，提升全员的内控意识，形成企业内控文化，持续改进内部控制评价，充分发挥内控评价工作机制的效果，以适应内外部环境的变化，促进公司健康、可持续发展。

武汉凡谷电子技术股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_

孟凡博

二〇一六年三月二十九日