

深圳万讯自控股份有限公司

2015 年度内部控制自我评价报告

深圳万讯自控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包括：公司及其全资子公司深圳市欧德思控制技术有限公司、深圳市万讯智能科技有限公司、深圳市华铄技术控制有限公司、香港万讯有限公司、天津西斯特仪表有限公司、江阴万讯自控设备有限公司、上海雄风自控工程有限公司、广州森纳士仪器有限公司、成都安可信电子股份有限公司（以下简称“成都安可信”）。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96.92%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的87.54%。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、企业文化、品牌建设、资金活动、采购活动、销售活动、研究与开发、存货管理、质量管理、财务报告等内容，重点关注的高风险领域主要包括：对外担保、投资和筹资管理、对子公司的管理、内部监督。

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，不存在重大遗漏。

（二）内部环境总体情况

1、组织架构

根据《公司法》、《证券法》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及规范性文件的要求，公司建立了股东大会、董事会、监事会的“三会”治理结构，同时不断完善公司治理结构和议事规则，确保“三会”的职权规范运作及有效实施，形成完整、有效的经营管理体系。股东大会是公司的最高权力机构，对公司经营方针、筹资、利润分配等重大事项进行决策；董事会是公司的执行机构，对股东大会负责，掌管董事会日常事务；监事会是公司的内部监督机构，对公司财务、董事会和总经理及其他高管履职情况进行检查监督。各职能部门作为公司内部控制执行部门，在公司高管层的领导下进行公司财务活动、经济活动、生产活动，确保公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

2、发展战略

公司的战略目标是成为国内领先的工业自动化仪器仪表企业。2015年，公司通过发行股份及支付现金的方式收购了成都安可信100%股权，进一步拓展了公司业务领域，产品结构也更加丰富、均衡。为促进公司实现整体战略目标，加快产业整合和升级的步伐，公司与深圳市前海云桥投资管理合伙企业（有限合伙）及公司部分董事、监事、高级管理人员等共同发起设立了深圳市万讯云桥基金合伙企业（有限合伙）。

3、人力资源

公司建立系统的人力资源制度，明确界定了各岗位的职责和权限，同时形成了以绩效为核心的分配激励机制，定期对员工进行绩效考核和评价，坚持效率优先、兼顾公平，充分调动员工工作积极性，提高团队凝聚力。通过意见箱、公开邮箱、电话和满意度调查等渠道接收关于人力资源政策相关建议并进行优化，保证人力资源运用效率的提高和人员任用的合理，为实现公司的战略目标提供坚实的人才优势。2015年人力资源及运营管理部整理了总部核心人事制度的标准模版，并初步拟定了子公司人事管理的原则。

4、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴，公司通过二十年发展的积淀，逐渐形成并秉承“创新、责任、团队、诚信、共享”的核心价值观，坚持以人为本的理念，尊重知识、尊重人才，尊重创造；坚持把企业文化建设融入到日常经营活动中，增强公司凝聚力，保证公司健康和稳定的发展。公司注重并购双方的企业文化整合，定期将内刊寄给新并购企业，让其深入感受总部的企业文化。

5、品牌建设

公司注重品牌建设，多年来一直坚持诚信原则，在产品质量和企业诚信方面等得到外界高度肯定，2015年公司第三次获得“深圳知名品牌”殊荣。公司根据市场和自身发展的变化，对品牌进行不断地自我维护和提升，通过多元化的宣传模式扩大公司品牌影响力，提高品牌传播覆盖率，如建立微信、微博公众号，通过行业媒体发布公司讯息；制作分公司、中心事业部宣传视频，上传至网络平台；电子刊物与纸版刊物并举，面向终端客户等发行；开通阿里官方旗舰店，及时更新官网内容。

6、资金活动

公司针对资金活动制定了《资金管理制度》、《财务审批权限管理制度》等内控制度，对公司资金活动的审批权限、审议程序、实施与执行、监督检查及印鉴管理等作出了相关规定，以规范资金的收支和使用，防止资金被盗和挪用的行为发生。公司在ERP U9系统中建立相应的业务审批流，通过层层审批有效保证资金安全与管理到位；坚持资金集中

归口管理，对设立的子公司进行资金统一管理，统筹资金调配；对并购的子公司，通过重大事项报告和月度报表分析对其资金进行监控。

7、采购活动

公司对采购计划、采购申请、采购询价比价、供应商评审、采购合同管理、采购验收、退货、结算及期后事项等有明文规定，实行采购全过程信息化管理，确保采购过程的可追溯性。事业部各计划员根据年度销售预测及历史采购数据编制年度采购计划，对公用物料进行统一请购，由事业部负责人审批；同时建立供应商考评体系，通过供应商日常考核与年度参访了解供应商的基本情况，新供应商的导入由采购部、质检部、研发技术部共同评估，与战略物资供应商签订质量保证协议等；在ERP U9系统里建立采购价格数据库，定期对物料的市场价格和供求形势进行跟踪与分析；对采购付款环节，配合资金使用管理和资金计划安排，对大额或长期的预付款项进行追踪核查，有效控制采购资金的合理占用。

8、销售活动

公司针对销售计划、销售价格、销售合同、销售发货、退货、售后服务、销售收款等活动建立了一系列管理制度。销售部门结合公司内部实际情况和外部市场环境制定年度销售计划目标、分解月度销售任务，并及时调整销售策略；建立客户档案，对客户和赊销信用权限进行分类分级管理，并对客户资信情况进行评估；为高效开拓市场份额和新目标客户群，提高市场占有率，定期根据销售目标、产品成本、竞争对手等因素评价产品价格的合理性，并对部分产品进行价格折扣管理；公司设立客服部，通过现场服务，电话指导等方式及时处理相关售后服务；公司注重资金回笼管理，定期与客户进行对账，主动催收账款，将回款与销售人员的绩效挂钩，对长期欠款委托第三方收款。

9、研究与开发

公司一直坚持采用IPD流程管理研发工作，加强研发可行性研究与质量管控，不断提升公司在产品研发和项目管理方面的能力。立项时结合企业发展战略、市场及技术现状进行评估，立项通过后制定项目开发计划。2015年技术管理部根据《研发流程及模版清单改进意见收集表》进行流程梳理和风险管控，根据历史数据建立风险控制库，并建立研发项目度量体系，增加项目质量的管控点，为项目管理提供量化数据；项目专员每周进行跟踪并编制《项目周报》；所有研发项目均在VSS系统上建立项目配置库，推进有关信息资源的共享和应用。

10、存货管理

公司制定了《存货管理规范》，对存货取得、验收、出入库、仓储保管、领用发出、盘点处置各环节均作出了明确要求。仓库所有物料均按品种、规格、型号等建立卡片管理，相应出入库记录在卡片上均有详细登记，并指定专人对物料进行保管和日常维护，每年向质监部报检超储存期物料，反馈物料异常；仓库定期组织存货盘点，并编制盘点报告，财务部和审计部半年度和年度对其进行监盘，如存在盘点差异则进一步分析原因，提出解决对策或进行账务处理，确保账、物、卡一致，账实相符。

11、质量管理

公司全面推行《GB/T19001-2008质量管理体系要求》，建立进料、制程、出货等检验控制流程，加强产品质量日常监测。为提升产品质量做好保障，截止2015年公司已与19家重点供应商签订质量保证协议，并对部分供应商实施了质量评估；质监部每月召开质量会议，内部针对维修发现的缺陷进行整改、讨论并持续跟进问题的改善情况；公司根据国家和行业相关产品质量的要求，按照《强制性产品认证管理规定》对低压电器产品实施CCC强制性认证管理，为客户提供使用安全的电动机综合保护器产品。

12、财务报告

公司严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度加强对财务报告编制、对外提供和分析利用实施全过程的管理。财务部对财务管理、会计核算、财务报告的编制方法及报批程序均有明确规定，当期发生的业务均真实、准确、完整地反映在财务报告中；财务部在公司月度例会上汇报公司经营情况，对各项财务指标进行综合分析，为管理层制定经营计划提供严谨、准确的数据支持。

（三）重点关注的高风险领域

1、对外担保

为规范公司对外担保行为，有效控制对外担保风险，公司建立了《对外担保管理制度》，明确了对外担保的决策机构、决策程序和应遵循的原则等事项。2015年公司为全资子公司成都安可信申请银行贷款提供了担保，并获得第三届董事会第四次会议审议通过，独立董事也发表了独立意见，该担保事项的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的相关规定，不存在损害公司和股东利益的行为。公司与成都安可信签订了担保合同，明确了双方的权利、义务、违约责任等相关内容，同时公司定期召开经营会议，审阅其财务报表，监测其经营状况，了解担保项目的执行、资金的使用、贷款的归还、财务运行及风险等情况，确保担保合同的有效履行。

2、投资和筹资管理

为规范公司投资决策程序，提高决策效率，明确决策责任，确保决策科学，保障公司的合法权益及各项资产的安全完整和有效运营，公司制定了《对外投资管理制度》，明确规定了投资权限、决策程序、实施检查和监督、投资的转让与收回等内容；为规范公司筹资行为，合理配置财务资源，满足生产经营和持续发展的资金需求，降低融资成本，有效控制财务风险，公司制定了《筹资管理制度》，明确了权益资本筹资、债务资本筹资、筹资的控制与监督等内容。2015年公司通过发行股份及支付现金并募集配套资金购买了成都安可信100%股权，该交易事项实施过程操作规范，符合《公司法》、《证券法》和《重组管理办法》等法律、法规及规范性文件规定的决策程序。

3、对子公司的管理

公司对子公司的经营情况、资金活动、财务管理等方面进行了必要的管控，关注子公司的发展战略、主要资产处置、重要人事任免、内部控制体系建设等重要事项。通过经营会议、财务报表等方式及时掌握子公司的生产经营情况，同时采取内部审计等手段检查、监督、评价子公司内部控制的有效性。子公司高级管理人员由公司委派或推荐，其重要人士变动、重大经济活动等均需报公司相关职能部门审核和备案。

4、内部监督

公司依法设立监事会，行使监督权、保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯，对股东大会负责并报告工作。公司董事会下设审计委员会，并设立独立的审计部作为内部审计机构，审计部制定了《内部审计制度》，并明确了审计岗位的职责，对公司各内部机构、子公司的重要业务及控制活动进行监督，对内部控制的建立与执行情况进行评价，分析监督过程中发现的内部控制缺陷，提出改善建议，督促相关部门及时整改，并采取适当的形式向管理层报告，进一步加强了公司的内控建设，提升了内部管理水平 and 风险规范水平。

（四）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《企业内部控制基本规范》及其配套指引，并结合公司《内部控制手册》、《风险管理规定》等相关内部控制制度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，结合公司生产经营情况、行业特点、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：

重要程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入潜在错报	错报 $\leq$ 营业收入0.2%	营业收入0.2% $<$ 错报 $\leq$ 营业收入0.5%	错报 $>$ 营业收入0.5%
利润总额潜在错报	错报 $\leq$ 利润总额2%	利润总额2% $<$ 错报 $\leq$ 利润总额5%	错报 $>$ 利润总额5%
资产总额潜在错报	错报 $\leq$ 资产总额0.2%	资产总额0.2% $<$ 错报 $\leq$ 资产总额0.5%	错报 $>$ 资产总额0.5%

(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：

①重大缺陷：董事、监事和高级管理人员滥用职权及舞弊；更正已公布的财务报告；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但内部控制过程中未发现该错报；审计委员会和内部审计监督无效；

②重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用会计政策；无反舞弊程序和控制措施；财务报告存在一项或多项缺陷，无法合理保证财务报表的真实和准确性；

③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

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：

重要程度	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
直接财产损失金额	损失 $\leq$ 20万元	20万元 $<$ 损失 $<$ 100万元	损失 $\geq$ 100万元

(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：

①重大缺陷：公司严重违反法律法规并受到处罚；公司决策程序出现重大失误，严重影响生产经营活动；高级管理人员和技术人员大量流失；内部控制评价中重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或系统性失效；

②重要缺陷：公司决策程序明显偏离目标；关键岗位人员大量流失；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价中重要缺陷未得到整改；

③一般缺陷：公司决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位人员大量流失；内部控制评价中一般缺陷未得到整改。

(五) 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。

另外，截止报告期末，公司已对上年内部控制缺陷的整改情况进行了检查，信息部已编制了《IT项目管理制度》和《IT软件开发管理制度》，进一步规范了IT项目的运作流程；审计部已定期对各部门KPI指标进行鉴证，并出具审计报告。因此上年度需改善的问题均已履行整改措施，整改完毕。

（六）公司拟采取的完善措施

随着公司内外部环境变化和经营发展的需要，内部控制仍需不断完善和优化。在未来的工作中，公司内控建设将着力于经营计划实施过程中的风险和薄弱环节，主要在以下几方面对内部控制工作加以完善：

①健全公司内部控制体系，加强各部门的风险管控能力，结合公司现状对内部控制手册进行补充、优化更新；

②加大对子公司的监管力度，提高内部审计的覆盖面，加强对子公司的内部控制建设，提升子公司防范和控制经营风险的能力和水平；

③进一步优化信息系统建设和内部信息传递流程，合理利用财务、生产、销售等各环节的分析报告，保证沟通畅通，传递及时。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司无其他内部控制相关重大事项说明。

深圳万讯自控股份有限公司

董事会

2016年4月1日