

浙江海利得新材料股份有限公司

2015 年度内部控制自我评价报告

浙江海利得新材料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”），结合浙江海利得新材料股份有限公司（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。公司监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司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。

公司内部控制的目的是：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。

公司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。高风险领域包括：治理结构、组织结构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、采购与销售业务、远期结汇、募集资金、资产管理、研究与开发、财务报告、全面预算、合同管理、

信息传递与信息系统的内部控制。内部控制评价对象涉及到公司及其下属子公司。

1、公司治理结构

公司根据《公司法》、《公司章程》等其它有关法律法规，设立了规范的法人治理结构，明确规定了股东大会、董事会、监事会、经理层的职责权限。公司股东大会为最高权力机构；董事会为决策机构，对股东大会负责，执行股东大会决议并依据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定履行职责；监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使其他由《公司章程》赋予的权利。公司董事会 9 名董事中，有 4 名独立董事，达到了独立董事须占公司董事会人数三分之一以上的规定。董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。上述机构均有与其职能相适应的议事规则或工作制度对其权限和职责进行规范。

2、公司组织结构

公司建立的管理架框体系包括 11 个职能部门、3 大事业部和 1 个技术中心。职能部门具体包括：董事办、总经办、财务部、内审部、人力资源部、信息流程部、安全环保部、质量管理部、设备能源部、供应部、项目工程部；事业部主要分为：塑胶事业部、化纤事业部、帘子布事业部。公司明确规定了各部门的主要职责，形成了各司其职、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、生产安全等发挥了重要作用。

3、发展战略

海利得努力以全球经营的战略思维、国际先进的核心技术、领先的制造能力、卓越的企业品牌，致力于打造成为世界领先的涤纶工业丝、塑胶材料、轮胎帘子布的供应商。大力实施差异化战略，始终坚持走差异化道路，车用安全产品和塑胶材料产品均有差异化产品生产和销售。差异化产品是公司的第一个抓手。

差异化服务是公司的第二个抓手。集中资源开发高端客户所需，第一时间响应客户的最新需求，与客户紧密联动，更好地服务目标客户，不仅在产品上跟客户需求趋同，在地域上也更加贴近客户，做到对客户需求最快反应。不断增进与国际知名品牌的合作，引进国际化人才，完善国际运营布局，保证公司各项业务稳定发展，盈利能力持续提升。

4、人力资源

公司对人力资源的引进、开发、培训、升迁、调岗、薪酬、劳动纪律管理等实施统一管理。根据《劳动法》及有关法律法规，公司实行全员劳动合同制，公司通过《员工手册》、《绩效考核管理办法》等一系列人力资源管理制度明确了岗位的任职条件，人员的胜任能力

及评价标准、培训措施等，形成了有效的绩效考核与激励机制。公司非常重视员工素质，将职业道德修养、员工核心价值观和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准。同时公司已聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

5、企业文化

公司高度重视企业文化建设，将企业文化看作公司核心竞争力之一，也作为凝聚团队、支撑企业长远发展的根本手段之一。“客户至上、勇于担当、团队合作、追求卓越”是公司的企业核心价值观，公司通过员工岗位职能培训、内部宣传窗、企业微信平台、开展运动会、兴办《海利得报》等形式，积极倡导员工做一个诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作的海利得人，树立现代化管理理念，强化风险意识。

6、社会责任

公司秉承“创新卓越、和谐共赢”的企业精神，重视履行社会责任，积极构建和谐社会，在追求企业的依法经营、规范运作、科学管理的同时，追求公司与社会的协调和谐发展。公司始终用行动来体现自己“做一个让社会尊敬的企业”的理念。公司不仅仅是市场销售的领先者，行业标准的倡导者，更是社会责任的先行者，通过公司的不断发展，实现股东和投资者、员工、供应商、客户与社会共同发展。

公司把环境保护作为公司可持续发展的重要内容。坚持技术革新，节能减排，力争把公司发展对环境的影响降到最小程度。通过不断的技术革新，降低了能源的消耗，同时减少了废弃物的排放。公司拥有完善的组织机构和环境管理制度，污染治理工作效果显著、运行规范，积极响应国家的节能减排政策。从公司、部门到员工个人，积极行动，治污水、抓节水；时时关注各项污染物达标排放；开展能流盘查，成功导入能源管理体系；体现公司为环境可持续发展应尽的社会责任。

7、采购与销售业务

采购方面，公司已制定《供应商选择与评价标准》、《供应部承揽工程管理工作流程》、《备品备件采购管理办法》、《采购与付款管理制度》等规章制度，对公司供应商的评估与选择、采购需求预测与采购计划、采购申请与审批、采购合同订立、到货验收入库、采购付款等一系列流程进行规范，并对备货流程、客供料流程进行规范，促使其有效运作。

销售方面，公司制定了《销售与收款管理制度》、《销售合同审批办法》、《超期账款控制办法》、《客户反馈投诉处理流程》等制度办法，主要业务流程基本通过 ERP 系统来进行控制，并由信息流程表针对主要风险控制点进行重点控制。采用的控制措施：不相容职务分离控制、授权审批控制、营运分析控制、绩效考评控制等。

8、远期结汇与套期保值内部控制

公司出口销售主要以美元和欧元作为结算货币，且海外业务处于持续增长中，因此汇率的波动，可能影响公司的盈利能力。一方面公司在进行设备进口、原材料采购和产品出口销售时，将选择对公司相对有利的外汇结算方式和币种，通过外汇借款和贸易融资等方式对冲外汇资产波动风险；另一方面会适当利用外汇市场的远期结售汇等避险产品，锁定汇率波动的风险；

为规范公司远期外汇交易业务的操作、防范国际贸易业务中的汇率风险、保证汇率风险的可控性及强化公司内部的风险控制，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 25 号：商品期货套期保值业务》及《公司章程》等相关规定，结合公司上述情况，特制定了《远期外汇交易业务内部控制制度》、《期货套期保值业务内部控制制度》，加强内部控制。

9、募集资金内部控制

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定《募集资金管理制度》。通过募集资金管理，提高募集资金的使用效率、防范资金使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者的合法权益。并且公司每季度由内审部对募集资金使用情况进行审计，确保募集资金使用符合规定用途。

10、资产管理

公司制定了相关资产管理制度，对资产的日常管理、定期清查、处置等方面都做出明确规定，建立账、卡进行记录、管理，并定期盘点，保障财产的完整与安全。

11、研究与开发

公司注重产品技术质量，积极鼓励研究与创新，加大研发力度，为实现企业产品差异化、提升企业产品市场竞争力，提高企业研发能力，公司专门成立了研究院，每个事业部均设有独立的技术中心，并明确各事业部的研发职责、研发流程、明确研发费用成本的控制与考核，2015 年公司获得发明专利 4 项、实用新型 1 项和外观包装 1 项。

12、财务报告

公司设立财务部，实行不相容岗位相分离，负责会计核算、会计监督、财务分析、资金资产管理等，建立了较完善的财务管理制度，针对本年度新的业务和事项，对财务管理制度进行修订、汇编并有效执行，保证了财务报告的真实准确。并严格按照《信息披露管理办法》进行披露。根据已经修订的《风险投资管理制度》，资金部严格控制筹资、投资、营运方面的资金活动。

13、全面预算

根据公司《预算管理制度》，公司重要的业务部门实行预算管理。由财务部与总经办统筹制定年度计划，销售部制定部门年度销售计划及月度计划，采购部制定采购计划，资金部制定大额资金计划、人力资源部制定人力资源规划，各事业部制定生产计划等，公司将继续加强完善各部门的预算制定及管理，逐步实现全面预算管理目标。

14、信息系统的内部控制

公司根据发展战略和业务需求进行信息系统建设，2009 年公司开始投入使用优时 EOS 和 OA 办公系统。系统将经营管理流程、内控关键点、授权审批功能纳入系统程序中，包括包括人事管理、购销存管理、总账及应收应付管理等模块，后根据自身需要相继开发了综合管理模块、存货核算模块、物流管理模块。2015 年成功上线泛微 OA 取代优时 OA，预计 2016 年将成功上线新版优时 EOS。

（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。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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。

（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财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：

- A、发现董事、监事和高级管理人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；
- B、发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- C、审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；
- D、报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；
- E、因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。

②财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：

- A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- B、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- C、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。

（3）财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡

量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1.5%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1.5%，则认定为重大缺陷。

（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：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

（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

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或重要缺陷。

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或重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项的说明。

浙江海利得新材料股份有限公司

二〇一六年四月十八日