

深圳市英威腾电气股份有限公司

2016 年度内部控制自我评价报告

深圳市英威腾电气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 2016 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、内部控制的有关情况

（一）公司建立内部控制制度遵循的目标

1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，降低企业运行风险，保证公司各项业务活动的健康运行。

3、规范公司经营行为，保证会计资料、财务报表及相关信息的真实、准确和完整。

4、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

5、确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

（二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、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。

5、成本效益原则。内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制

（三）内部控制评价范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及控股子公司的主要业务和事项，重点关注下列高风险领域：资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、合同管理、会计信息系统、人力资源管理。

纳入评价范围的主要业务和事项具体情况如下：

1、组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的有关规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会是公司的最高权力机构。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施。监事会对股东大会负责，是公司的监督机构，负责监督公司董事、总经理和其他高级管理人员依法履行职责，对公司财务状况、内部控制规范体系进行监督检查。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，负责组织实施股东大会、董事会决议，主持公司经营管理工作。

公司组织机构之间权责明确，相互制衡、协调，且均制定有相应的工作制度和议事规则，以确保公司决策、执行、监督检查程序的顺畅运行，相关岗位职责得到切实履行，为管理目标的实现提供组织保障。

2、发展战略

公司董事会下设战略委员会，战略委员会对董事会负责，公司制定了《董事会战略委员会工作细则》，战略委员会委员熟悉公司业务经营运作特点，了解国家宏观政策及行业发展。公司战略委员会主要对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司战略委员会分析影响发展战略的宏观环境、行业环境、经营环境及企业资源、企业能力、核心竞争力等内外部因素，制定发展目标和战略规划。公司通过制订年度工作计划、月度工作计划、编制预算等方式，将发展战略逐步细化，确保发展战略的落实。

3、人力资源

公司结合实际情况，制定了有利于可持续发展的人力资源政策，建立了科学合理的人力资源管理体系，包括员工招聘录用、培训、薪酬、福利、绩效考核、晋级与奖惩等一系列的人力资源管理制度，使公司在人才引进、员工培养、绩效考核、职务晋升、职业发展规划、信息保密以及员工关系管理等方面有序运行。公司将道德修养、专业能力、个人态度等分别作为聘用、选拔员工和提拔干部的必要和重要标准。

4、社会责任

在信息披露方面，公司严格履行上市规则，及时、准确地披露公司定期报告和涉及重要事项的临时公告，使投资者能够及时了解公司的重要信息，以保障广大股东享有平

等的知情权。

在维护员工权益方面，公司严格执行《劳动法》、《劳动合同法》等国家法律法规，依法保障员工的合法权益。高度重视职工的职业安全，持续保持 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，以及 ISO9001 质量管理体系和 ISO14001 环境管理体系的适用性和有效性。

在供销服务方面，不断提升为客户服务的水平，诚信经营、诚信服务，提高客户的满意度。保持与供应商互惠的合作关系，保护企业的合法权益，营造公平的竞争环境，促进各方的长期友好合作。

5、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴，公司始终重视企业文化的建设。通过多年的文化积淀，形成了“开放、包容、规范”的企业文化体系，这是公司战略不断升级、经营规模持续扩张、核心竞争力得以不断强化的重要支柱。同时公司积极开展各种形式的企业文化学习、宣贯活动，通过配套政策、制度的落实实施，把企业文化理念根置于全员之中，增强了企业的凝聚力。公司通过加强企业文化建设，培养员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、开拓创新和团队合作的精神。公司董事、监事、经理及其他高级管理人员在公司文化的建设中发挥了主导和表率作用。全体员工能够做到遵守公司的各项制度，认真履行岗位职责，有极强的使命感和责任感。

6、资金活动

依据《公司章程》及各项管理制度的规定，按交易金额的大小及交易性质不同，公司建立了《经济业务授权体系标准》，针对不同业务，采取不同的交易授权审批规则。对于大额资金支付，按照规定权限和程序实行集体决策或者联签审批，做到资金收支经办与记账岗位分离；资金收支的经办与审核相分离；支票的保管与支取资金的财务专用章和负责人名章的保管分离，并定期或不定期对货币资金进行盘点和银行对账，确保现金账面余额与实际库存相符。

公司审计部按内控指引的要求，每季度对公司募集资金的使用进行专项审计，保证了资金使用的规范、公开、透明。

7、采购业务

公司已建立稳定的供应商供货渠道，对需要采购的原材料分门别类，广泛地收集、筛选供应商资料，对其经济实力、质量管理能力、交付能力和供货价格进行评审，确保

所采购的原材料供应方能满足与保障公司经营的需要。已建立合格供应商资料库，并在后续合作中对供应商进行持续的监督管理及定期评估。公司日常采购和付款由专门授权的采购部门、财务部门按照公司的采购流程、付款流程及操作指南，按照不同的授权范围，经过必要的审核流程来具体办理。

公司通过物料专家团队，即CEG团队，实现从重采购订单管理，到重供应商持续供应能力等管理模式的转换。

2016年度，公司通过实施集团层面上的供应链管控，进一步优化了采购业务相关制度、流程；通过ERP系统化操作，规范了在请购与审批、询价与确定供应商、采购合同的谈判与核准、采购验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权责及相互制约要求与措施。

8、资产管理

固定资产是企业组织生产的重要设备，为规范公司资产管理，公司已经建立实物资产日常管理和定期清查相关内控制度，对实物资产的申购、验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、定期盘点、财产记录、账实核对等控制措施，查收资产管理漏洞、降低经营风险，提升资产利用率，确保资产安全。

9、销售业务

公司建立健全产品销售管理办法，使得公司销售业务管理更加清晰，便于各子公司利用各自市场特点，抓住机会，扩大销售。各部门在营销工作中分工明确，有着规范的项目销售、收款及售后服务管理。

公司市场及销售部门通过广泛的市场调查，收集了解掌握相关的市场信息，销售价格，制订了切实可行的销售政策，引导公司研发方向、指导日常生产运营，并且对销售相关的信用管理、定价原则、收款方式以及业务审核授权等相关内容作了规定。

2016 年度，公司进一步梳理优化了营销业务流程，规范了客户授信、价格审批、特批出货、试机业务、售后服务、销售预测、产品市场信息调查反馈等业务流程。

10、研究与开发

公司制定了产品、技术开发管理流程，包括立项、研发、评审、试制、改进等，确保产品与市场目标的一致性，建立了严格的技术管理制度和保密制度，严防科研成果的泄密，有效保护了公司的知识产权。

公司鼓励自主创新，重视新产品开发，设立了专门的技术中心，在研发过程中严格

遵循相关流程，并贯彻执行保密制度，确保整个研发过程有章可循、规范、安全、有效，有力地保障了研发成果的质量，提高了产品竞争力，实现了效益最大化。

11、工程项目

公司涉及的工程项目，主要指厂房装修、设备安装、苏州工业园建设、深圳光明公产业园建设，以及募投项目建设管理等。

在工程管理方面，公司注重过程管理，紧紧围绕成本、质量、进度三大控制，在工程各环节进行标准化、流程化、精细化管控。对成本考核进行调整，加强过程中成本控制力度，有效为公司节约工程成本。通过规范合作单位的准入标准、建立明晰的评价机制，公司系统地加强了对合作伙伴的管理，有效地防范了合作风险。

12、担保业务

公司严格按照法律法规、规范性文件及《对外担保管理制度》中规定的审批权限及程序，严格控制公司及控股子公司的对外担保业务。

公司目前不存在对外担保、对外资产抵押等相关交易事项，但公司依据《深圳证券交易所股票上市规则》及本公司章程的规定制定了《对外担保管理制度》，明确了对外担保事项的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

13、业务外包

为了加强公司业务外包管理，规范公司业务外包行为，防范业务外包风险，公司建立健全了业务外包内控制度，并使之流程化，公司业务外包管理更加规范化。

14、财务报告

公司严格执行《会计法》、《企业会计准则》及相关制度，严格对财务报告编制、对外提供、分析利用全过程实施管理，明确相关工作流程和要求，落实责任，确保财务报告合法合规，能够真实、准确、完整地反映出公司经营情况。

15、全面预算

公司实施年初全面预算管理制度，明确各责任部门在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审核、下达和执行程序，财务部按月分析预算执行情况，对预算执行偏差与业务部门沟通查找原因；召开费用预算执行研讨会，研讨有效费用控制办法，强化预算约束。建立健全预算成本费用管理责任制。

2016年度，公司进一步完善了财务相关制度流程，通过成本控制推行小组，强化成

本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核工作，综合反映经营成果，为经营决策提供可靠的数据和信息，不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高经济效益。

16、合同管理

为规范合同管理，防范与控制合同风险，有效维护公司合法权益，公司建立了《合同管理制度》，对合同的订立、审批、执行、管理等环节进行控制。对于合同审批，明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，并用办公自动化系统（OA）将其审批流程固化，确保了控制的有效实施。

17、内部信息传递

公司已经建立健全《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并明确了内部信息传递内容、传递方式、传递范围以及各管理层级的职责等，促进内部信息的及时沟通，充分发挥内部信息的作用。

公司按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》、《深圳证券交易所上市公司投资者关系管理指引》等规定，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《内幕信息知情人报备制度》，明确了重大信息的范围和内容，规范了公司对外接待等投资者关系活动，指定董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人，并明确各相关部门（包括公司控股子公司）的重大信息报告责任人。因工作关系了解到相关信息的人员，在该信息尚未公开披露之前，负有保密义务，确保信息披露的公平性。

2016年度，公司按照要求完成各项信息披露工作，主要包括如年报、业绩报告、募集资金使用管理、权益分配、重大对外投资活动等，相关信息均已及时在证券时报上发布。

18、信息系统

公司已建立了较为完善的电子信息系统，从事公司内外部信息的采集，用于管理当局的决策依据。

2016年度，公司持续加强对电子信息系统的管控力度，由信息安全管理部门负责识别、评估公司目前的信息资产，并按照信息资产安全级别、分类进行相应的风险管控，此项工作规范了信息数据传递，确保了信息系统的稳定、以及数据的安全。

上述业务和事项的内部控制涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下

缺陷等级项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额潜在错报	错报 < 利润总额的 3%	利润总额的 3% ≤ 错报 < 利润总额的 5%	错报 ≥ 利润总额的 5%
资产总额潜在错报	错报 < 资产总额的 0.5%	资产总额的 0.5% ≤ 错报 < 资产总额的 1%	错报 ≥ 资产总额的 1%
经营收入潜在错报	错报 < 经营收入总额的 0.5%	经营收入总额的 0.5% ≤ 错报 < 经营收入总额的 1%	错报 ≥ 经营收入总额的 1%
所有者权益潜在错报	错报 < 所有者权益总额的 0.5%	所有者权益总额的 0.5% ≤ 错报 < 所有者权益总额的 1%	错报 ≥ 所有者权益总额的 1%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；更正已公布的财务报告；外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内控体系在运行过程中未能发现该错报；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷：未按公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。

一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准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

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：

缺陷等级项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
--------	------	------	------

直接财产损失 金额	5 万元（含 5 万 元）-50 万元	50 万元(含 50 万元)-100 万元	100 万元及以上
--------------	------------------------	--------------------------	-----------

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：

重大缺陷：对已经发现并报告给管理层的重大或重要内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；发生重大负面事项，并对公司定期报告披露造成负面影响。

重要缺陷：违反法律法规较严重；重要业务缺乏制度控制；抽样测试，计算缺陷数的比例或未执行控制点的比例超过 20%；下属子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；并购重组失败，或新扩充下属单位经营难以为继；管理层人员及关键岗位人员流失严重；被媒体曝光负面新闻，产生较大负面影响。

一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

（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、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、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

内部控制是一个动态运行且不断完善的过程。内控的建设与健全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。2017 年，公司将继续扎实推进各项经营管理工作，进一步完善和健全内部控制长效机制，细化内控监督管理、加强管理信息传递与沟通，指导各部门、各子分公司健全其内部控制体系，促进公司健康、持续发展。

深圳市英威腾电气股份有限公司

2017 年 3 月 14 日