

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2016 年度内部控制自我评价报告

为贯彻执行财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》及深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的要求，加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，保护投资者合法权益，保证公司业务活动的正常进行，确保公司资产的安全和完整，公司根据自身的经营特点和实际状况，不断加强控制环境、风险管理、控制活动、信息及沟通、监督等方面内部控制制度建设，强化对内控制度落实的检查。现将公司 2016 年度有关内部控制情况报告如下：

一、公司基本情况

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 2007 年 6 月 12 日，公司前身为北京佳讯飞鸿电气有限责任公司，成立于 1995 年 1 月 26 日。经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）562 号文核准，公司于 2011 年 5 月 5 日在深圳证券交易所创业板公开发行上市，发行 2,100 万流通股，股票简称“佳讯飞鸿”，股票代码“300213”，发行后总股本 8,400 万股。

根据公司 2011 年度股东大会决议，以 2011 年 12 月 31 日公司现有总股本 8,400 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增总股份 4,200 万股，每股面值 1 元，共计增加股本人民币 4,200 万元，变更后的注册资本人民币 12,600 万元，中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为本次变更出具了验资报告（中瑞岳华验字[2013]第 0252 号）。

根据公司 2013 年股东大会决议，以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 12,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 12,600 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本将增加至 25,200 万股，每股面值 1 元，共计增加股本人民币 12,600 万元，变更后的注册资本人民币 25,200 万元，北京润发会计师事务所有限公司对本次变更出具了验资报告（润发验字[2014]第 2003 号）。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议和 2014 年 10 月 29 日中国证券监督管理委员会《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司拟向深圳市航通众鑫投

资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1138号），公司分别向深圳市航通众鑫投资有限公司、许扬、天津百富源股权投资基金合伙企业（有限合伙）、张雄峰、胡星、深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）、王彩云发行4,237,415股、1,352,367股、901,578股、901,578股、631,104股、540,947股、450,789股，每股发行价为13.31元，同时现金支付8,800万元，以购买上述公司合计持有的深圳市航通智能技术股份有限公司100.00%股权。本次发行后公司注册资本变更为261,015,778元，众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次变更出具了验资报告（众环验字[2015]020001号）。

根据本公司2016年第一次临时股东大会决议，并经中国证监会《关于核准北京佳讯飞鸿电气股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1368号）核准，2016年10月21日，本公司申请以非公开发行A股26,316,731股，每股面值1.00元。本次增资已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年10月24日出具众环验字（2016）020054号的《验资报告》。

统一社会信用代码：91110000101908915L。

注册资本：287,332,509.00元。

法定代表人：林菁。

本公司经营范围：生产、制造数字调度设备、专用通信设备；电子产品、通信设备、安防设备、监控设备、电气机械、自动控制设备、仪器仪表、专用设备、办公用机械的技术开发、技术咨询、技术服务；通信及自动化控制、计算机软硬件及网络系统的设计、开发、集成、安装、调试和服务；销售汽车、手机；货物进出口、技术进出口、代理进出口；专业承包；以下仅限分公司经营：生产手机。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司内部控制制度的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化集团化风险管控，保证母子公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现

和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

- 4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

(二) 公司内部控制的建立遵循了以下基本原则

1、合法性原则。内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《企业内部控制基本规范》（财会〔2008〕7号）、《创业板上市公司规范运作指引》及相关具体规范以及本公司的实际情况。

2、风险导向原则。内部会计控制应当以有效防范和控制企业面临的各项风险为基本出发点和落脚点。

3、重要性原则。内部会计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。

4、制衡性原则。内部会计控制应在治理结构、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，同时兼顾运营效率。

5、适应性原则。内部会计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。

6、成本效益原则。内部会计控制应优化控制措施，改进控制方法和手段，降低控制成本，提高经营效率和效果。

三、内部控制制度综述

(一) 内部控制环境

1、法人治理结构

本公司依据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司的利益。

按照《公司章程》的规定，股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东大会每年至少召开一次，在《公司法》规定的情形下可召开临时股东大会。董事会由11名董事组成，其中包括独立董事5名，董事会经股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制订公司经营计划和投资方案、财务预、决算方案，

制定基本管理制度等，是公司的经营决策中心，对股东大会负责。公司监事会由三名监事组成，其中包括一名职工监事。公司管理层负责制定具体的工作计划，并取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核，并根据实际执行情况分析结果，对计划作出修订。

2、公司法人治理结构的规范与运作

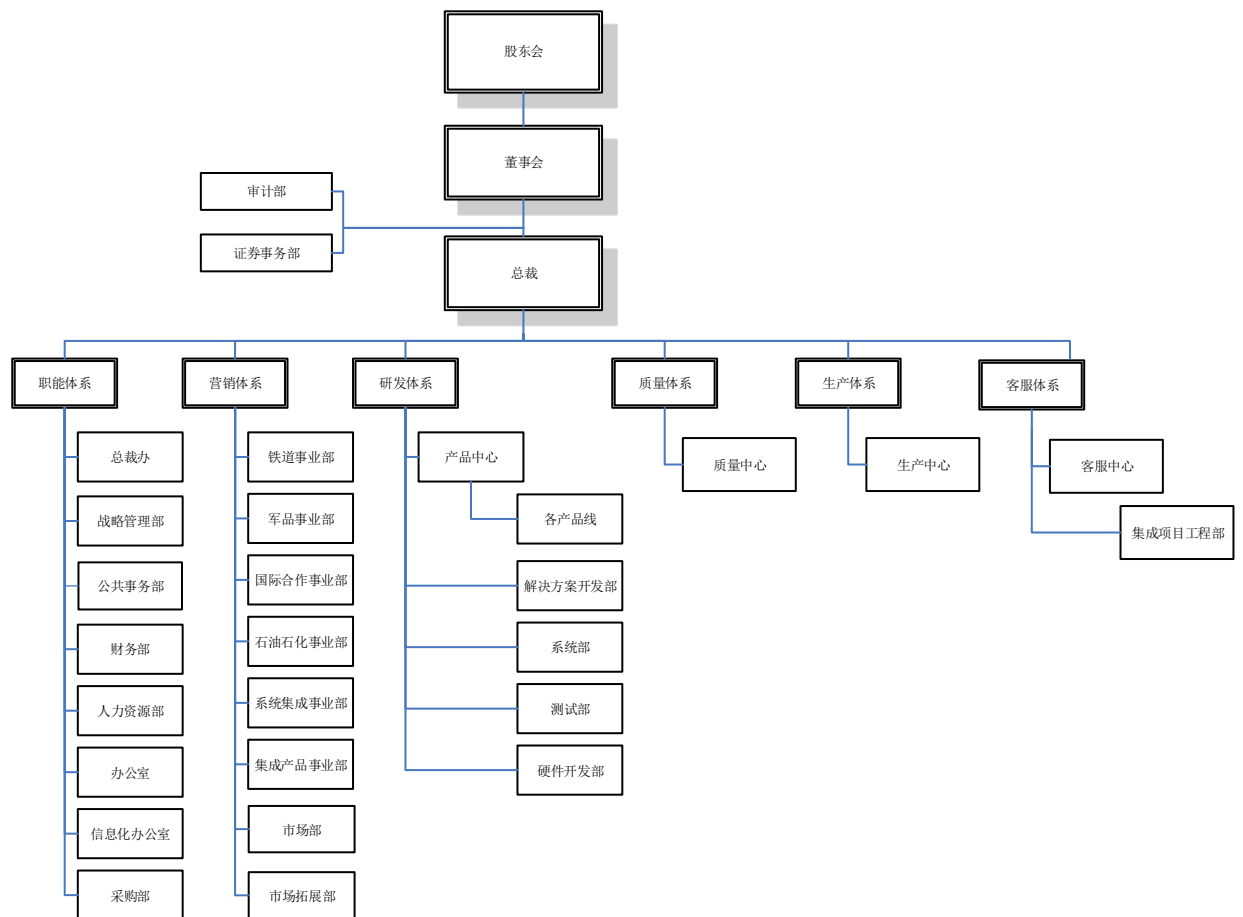
公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构；遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置部门和岗位。

公司董事会下设 4 个专门委员会：审计委员会、战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了专门委员会的议事规则，自设立以来，各专门委员会运转正常，委员能够履行职责，确保了公司的健康运行。公司已建立健全了《独立董事工作制度》，独立董事在公司募集资金使用、对外投资、对外担保、关联交易等方面严格按照相关规定发表独立意见，起到了必要的监督作用。公司设立了财务、采购、研发、生产、客服、人力资源、行政、证券、法务、审计、事业部等部门并制定了相应的部门及岗位职责。各部门分工明确，不相容岗位相分离，做到各负其责、相互协作、相互牵制、相互监督。

3、公司组织结构

2016 年度公司结合实际情况，进行了内部组织结构的调整和优化，同时加强了引进高级管理人才和技术人才的力度。2016 年为进一步加强投后管理，使集团化进程进一步稳固，由公司战略管理部负责整个集团的战略及投资后续管理工作，以此加强对各全资、控股以及参股子公司的规范管理，规避和控制投资风险。

公司基本组织结构框架如下：



截至2016年12月31日，公司拥有5家全资子公司，分别是北京佳讯飞鸿技术有限公司、北京佳讯飞鸿科技有限责任公司、深圳市航通智能技术有限公司、济南铁路天龙高新技术开发有限公司、北京佳讯云创科技有限公司；11家参股公司，分别是北京飞鸿云际科技有限公司、北京臻迪机器人有限公司、北京创金兴业投资中心（有限合伙）、北京捷思锐科技股份有限公司、沈阳通用机器人技术股份有限公司、北京威标至远科技发展有限公司、北京臻迪科技股份有限公司、北京臻迪智能创业投资有限公司、北京世宁臻迪科技孵化器有限公司、北京六捷科技有限公司、中关村京企云梯科技创新联盟。

4、公司内部控制制度建设

公司建立健全了一系列全面、规范、有效的内部控制制度，既是资本市场监管的需要，也是保证公司持续健康发展的需要。目前内控制度已覆盖公司法人治理、投资、生产、采购、销售、人力资源、财务、行政管理等 18 个方面，为公司的规范运作与长期健康发展打下了基础。

公司的内部控制制度主要包括以下内容：

（1）“三会”运作及相关公司治理制度：包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会专门委员会实施细则》等。

（2）集团化管控制度：包括《公司战略管理制度》、《公司管理报告制度》、《全资、控股及参股子公司管理制度》、《公司管控文件汇编》等，这些制度的建立和执行，提升了公司整体运行效率，规范了公司集团化的运行机制，促进了公司战略发展目标的实现。

（3）企业管理制度：包括《信息化制度汇编》、《采购管理制度》、《采购控制程序》、《供应商开发及管理流程》、《采购控制程序》、《采购业务流程》、《采购索赔流程》、《供方评价程序》、《合格供方动态管理制度》、《采购订单跟踪执行流程》、《采购业务道德行为规范》、《标准件和定制件采购业务制度》、《安全生产管理规定》、《产品加工流程》、《生产装备使用规定》、《生产现场管理规范》、《生产测试设备点检规定》、《生产加工异常处理流程》、《库房管理规定》、《物品盘点及差异处理流程》、《加工单下达制度》、《供应商开发及管理流程》、《公司借还物管理办法》、《外协件采购业务制度》、《物品出入库制度》、《产品发货制度》、《订单处理制度》、《物料检验流程》、《半成品检验规范》、《成品检验规范》、《集成类项目操作制度》、《商务合同执行规范》、《公司供应预测规范》、《商务合同评审制度》、《项目投标评审制度》、《发票管理办法》、《货款回收管理办法》、《市场营销管理制度》、《事业部制度汇编》、《营销业务奖励规范》、《客户关系管理制度汇编》、《提前启动项目管理办法》、《公司产品批量质量问题处理规定》、《产品管理与规划管理制度》、《研发中心制度汇编》、《研发合作方开发及管理制度》、《研发合作项目管理制度》、《实验室管理制度》、《专利管理办法》、《研发体系人力资源管理细则》、《质量成本管理条例》、《车辆使用管理规定》、《质量成本管理制度》、《公司反腐倡廉管理制度 V01》、《顾客财产管理制度》、《公司专职驾驶员管理制度》、《员工承租人才公共租赁住房的管理制度》、《行政采购管理制度》、《员工集体宿舍管理制度》、《公司展厅管理及使用制度》、《办公环境管理制度》、《合同专用章和投标专用章管理制度》、《QCC 活动实施管理制度》等。这些制度的制定和执行，保证了公司的经营管理水平，加强了对公司规划项目、产权交易等方面的风险管控，并对公司产品研发、安全生产、质量监督、成本控制等运营管理起到了保证作用。

(4) 财务管理制度:包括《公司财务制度汇编》、《货币资金管理制度》、《支出管理制度》、《募集资金管理办法》、《对外担保管理制度》、《应收账款管理制度》、《增值税专用发票管理细则》等。这些制度的制定和实行,规范了公司的会计核算及财务管理工作,保证了财务报告中的数据真实可靠,也为公司进行重大决策提供了依据。

(5) 人力资源管理制度:包括《员工招聘与录用办法》、《员工试用及转正管理办法》、《员工离职管理办法》、《公司考勤制度》、《员工教育培训制度》、《公司内部讲师管理办法》、《办理北京市工作居住证、人才引进及人事档案管理办法》、《公司薪酬福利管理制度》、《公司考核管理制度》、《社会保险及住房公积金管理办法》、《实习生管理办法》等,结合企业现状和发展目标,对企业的组织结构的设置、岗位的分析与评估、薪酬体系和绩效体系等进行了再度优化,并完善了相应的管理制度和流程。完善人力资源激励和约束机制,设置业绩考核指标体系,对各级管理人员和员工进行考核与评价;公司采用 KPI 关键绩效指标考核体系,对全员进行考核并将结果与薪酬体系挂钩。

(6) 上市公司内部控制管理制度:包括《关联交易制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《信息系统安全管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕消息知情人登记管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》、《中介机构保密管理制度》等。这些制度的制定和执行,保证了公司及时、准确、真实、完整的履行信息披露义务,为投资者及时了解公司信息、防范投资风险提供了保证。

(7) 内部审计制度:根据《审计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《内部审计制度》及《离任审计制度》等,结合公司实际情况,配备专职审计人员,并成立审计小组定期开展各类审计项目,公司管理层高度重视内部审计工作,相关部门对审计中发现的内控缺陷配合整改,内部审计在强化公司内部控制、优化公司资源配置、有效降低公司经营风险等方面发挥了作用。

(二) 风险评估及控制

公司经营层依据董事会制定的公司中长期发展规划落实各年度发展规划和经营目标,并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标传达给员工。

公司建立了风险评估体系，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

(三) 信息系统与沟通

1、公司采用 ERP 系统对供应链各环节进行管理和控制，辅助财务会计系统，准确反映各项经营管理活动的结果，为内部控制管理、决策提供相应信息；公司建立了信息化平台体系，统一信息化入口，以虚拟化技术为基础的信息管理平台来支撑公司内部各个应用系统，实现快速调整，优化，部署。CRM、RDM 等软件应用和防火墙、VPN、网络控制等硬件平台，使应用系统在保证安全的前提下，完成与互联网用户对接，在集团化管理上，解决了子公司和母公司之间的信息传递、移动化办公，协同办公等问题，从而降低了公司经营管理成本，提高了市场需求反应速度，针对市场变化，快速实现组织结构调整，快速部署。

2、公司制定了《重大信息内部报告制度》，建立了沟通渠道和机制。董事会成员通过出席董事会会议了解公司经营情况及财务状况，决策公司重大事项。监事会成员通过出席监事会会议、列席董事会会议了解公司经营情况及财务状况，监督公司重大事项决策过程。公司管理层通过每月的经理办公会、每季度运营分析会、质量分析会、项目分析会了解与公司盈利相关的业务及财务信息。员工可通过公司内网、公司公众号、《今日佳讯》内刊等多种方式，及时了解公司的发展动态，还可以通过协同办公管理平台的“合理化建议电子流”直接与公司高管层进行沟通。公司利用多种渠道和机制，与投资者、媒体、监管机构保持顺畅的沟通和联络。投资者和媒体可以通过公司公告、公司网站、电话、电子邮件、投资者交流会等方式了解公司信息，公司也会定期组织媒体见面会、沟通会，证券公司、基金公司及其它投资机构的策略会。依据中国证监会、深交所等监管机构的要求，公司会定期及不定期披露相关报告，接受中国证监会、深交所等监管机构的问询、检查。

(四) 控制活动

为了保证公司长期战略目标的实现，确保经营管理能得到完整有效的监控，公司对主要经营活动都制定并实施了控制政策和程序。公司在全面预算控制、交易授权控制、责任分工控制、资产接触与记录使用控制、内部审计控制、信息系

统等方面均建立了相应的控制程序。

1、预算控制：公司建立和完善了预算报告体系，并结合资金分析报告、经营分析报告、资产分析报告、投资分析报告反映经济活动情况，提供经济活动中的重要信息，分析经营管理中存在的问题，提出改进意见。

2、交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权，即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各部门和分管领导分级审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

3、责任分工控制：贯彻不相容职务相分离，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

4、凭证与记录控制：制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，并送交会计部门以便记录，已记账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等）。

5、资产接触与记录使用控制：公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

6、独立稽查控制：公司专门设立审计机构，并对审计委员会负责。审计部按照审计委员会批准的内部审计计划，对各部门的内控管理、货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、财务报表、募集资金、对外投资、销售管理、授权管理、分、子公司管控以及账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

7、公司已制定了较为严格的信息系统控制制度，在信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了相应的工作。

(五) 内部监督

在履行内部监督职能的过程中，监事会、董事会审计委员会以及审计部是对公司经营行为进行监督的专门机构，以维护公司整体利益和全体投资者的合法权益。

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制，使相关人员在履行正常岗位职责时，能够获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层重视各部门和监管机构有关内部控制的报告及建议，并采取措施及时纠正和控制运行中产生的偏差。

四、重要事项及主要业务内容的内部控制分析评价

公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况说明如下：

（一）基本控制制度

1、公司治理方面

公司建立了法人的治理结构，及时修订公司章程，明确了董事会、监事会、经理的设置及相关权责关系。公司建立员工职业操守准则和员工行为守则，促进全体员工加强职业道德修养、提高专业胜任能力，自觉遵守公司内部控制的各项规定。

公司建立了适应公司经营状况的组织结构和体系，明确了各部门和岗位职责。按照职务分工将不相容职务分离。

2、日常运营管理方面

以公司基本制度为基础，制定了涵盖财务管理、生产管理、采购、销售、对外投资等规范公司日常运营的一系列制度，确保各项工作都有章可循。

公司建立了股东大会、董事会、监事会和管理层“三会分层”管理的治理结构，公司的管理层在董事会的授权下开展公司的日常经营活动。公司审计部直接受董事会审计委员会领导，对日常经营活动执行内部控制的监督和检查。公司依据不同的管理层次，根据业务环节的不同开展了内控培训，让内部风险防范成为管理层的共识，并为广大员工所接受。

3、人力资源方面

公司修订了包括《员工守则》、《公司考勤制度》、《员工奖励与处罚规定》等

多项管理制度，2016 年结合企业现状和发展目标，对企业组织结构的设置、岗位的分析与评估、薪酬体系和绩效体系等进行了再度优化，并完善了相应的管理制度和流程。公司建立和完善人力资源激励和约束机制，设置业绩考核指标体系，对各级管理人员和全体员工进行考核与评价，采用 KPI 关键绩效指标考核体系，对全员进行考核并将结果与薪酬体系挂钩。

4、信息系统方面

2016 年深入集团化信息化平台搭建，母公司信息化基础设施建设升级，应用层维护及升级改造，应用平台的数据采集及可视化展现，为提供公司决策依据。

（二）业务控制制度

1、基础管理方面

为满足公司内部管理的时效性和针对性，建立了内部管理报告体系，全面反映经济活动，及时提供业务活动中的重要信息；建立了年度、季度运营分析会、定期质量分析会、项目分析会制度。公司根据年度经营计划和目标，针对经营当中存在的问题，提出解决办法，保证公司的生产和经营活动在一个良性的轨道上运行。

2、采购管理方面

公司依据《企业内部控制基本规范》等有关规定，并结合自身实际情况制定了《采购管理制度》、《采购控制程序》、《供应商开发及管理流程》、《采购控制程序》、《采购业务流程》、《采购索赔流程》、《供方评价程序》、《合格供方动态管理制度》、《采购订单跟踪执行流程》、《采购业务道德行为规范》、《标准件和定制件采购业务制度》等内部规定，就相关部门职责分工、采购程序、合同订立、验收入库等有关内容做出了规定。

3、生产管理方面

公司依靠 ERP 系统等信息化手段，对原材料采购、存货管理、生产加工、成本核算等产品实现全过程管理与监控。公司结合生产企业的特点并结合自身实

际情况，制定了《安全生产管理规定》、《产品加工流程》、《生产装备使用规定》、《生产现场管理规范》、《生产测试设备点检规定》、《生产加工异常处理流程》、《库房管理规定》、《物品盘点及差异处理流程》、《加工单下达制度》、《供应商开发及管理流程》、《公司借还物管理办法》、《外协件采购业务制度》、《物品出入库制度》、《产品发货制度》、《订单处理制度》、《物料检验流程》、《半成品检验规范》、《成品检验规范》等一系列计划、采购、制造、质检、库房管理等内部制度和安全管理制度的。

4、质量管理方面

公司成立了 EPG 过程改进小组，通过调研、访谈等各种形式收集公司各部门对于公司质量体系的改进意见和建议，有针对性的制定并实施了年度改进计划。进一步优化了公司的《质量、环境及职业健康安全管理体系手册》和各个程序文件、作业指导书，把军品的设计开发质量标准 GJB9001B 进一步融合到公司产品开发“IPD+CMMI”的过程管理方法中去，持续提升产品研发、生产和项目实施过程管理能力。

在产品资质方面，公司主要调度通信产品、视频监控产品通过铁道科学研究院产品认证检测中心组织的 CRCC 中国铁路入网认证并取得证书。在企业资质方面，公司顺利通过了计算机信息系统集成一级资质、安防工程企业设计施工维护能力评价一级资质的审核以及军工相关资质的注册资格，均顺利取得相关资质证书。

5、销售管理方面

公司通过协同办公管理平台、CRM 客户关系管理系统，建立相关商务电子流，对合同产生到执行全程进行监控，响应客户的需求。

公司依据《企业内部控制基本规范》等有关规定，并结合自身实际情况制定了《发票管理办法》、《货款回收管理办法》、《市场营销管理制度》、《事业部制度汇编》、《营销业务奖励规范》、《客户关系管理制度汇编》、《提前启动项目管理办法》等内部管理制度，就各部门职责分工、合同的订立、发票的开具、销售款回收等有关内容做出了规定，加强了市场开拓力度，降低了销售风险，避免或减少了坏账的发生。

（三）资产管理控制制度

为了对货币资金流程进行严格的控制，公司根据国家相关法律法规的规定，明确了各岗位的职责权限，加强了对公司货币资金收入、支出流程、审批、分工和授权等方面的内部控制，保证货币资金的安全。2016 年度公司统筹协调各部门在生产经营过程中的资金需求，做好资金在各使用环节的综合平衡，降低资金使用成本，提高了资金运营效率。

为了实现对存货更好的控制和管理，公司根据《企业内部控制配套指引》、《内部控制总则》、《存货的管理制度》加强了对公司库存物资的内部控制，保证库存物资入库、存储保管和领料出库业务的规范有序，防范存货业务中的差错和舞弊，保护存货的安全、完整。

公司制定了《有形资产管理规定》、《非生产性物品采购业务流程》等制度，对于设备、固定资产、无形资产等建立了定期财产清查制度，并且在公司设置固定资产管理员，从购置申请、审批、入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等环节实施全过程管理。

（四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、对外投资管理内部控制

为了规范公司的对外投资决策程序，建立系统完善的对外投资决策机制，确保决策的科学、规范、透明，有效，防范各种风险，保障公司和股东的利益，公司制定了《对外投资管理制度》，防范了投资风险，保障了资金安全。

2、对外担保内部控制

根据《公司章程》、《对外担保管理制度》的权限规定，股东大会或董事会在各自权限内批准对外担保等业务。

3、关联交易内部控制

根据《公司法》的有关规定，公司制定了《关联交易制度》。明确关联交易的内容及定价原则，确定关联交易决策程序和审批权限，保证公司与关联方之间

订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，维护股东和公司的利益。

（五）薪酬及绩效考核控制制度

公司制定了《薪酬福利管理制度》、《公司考核管理制度》等一系列相关制度，2016 年度公司对薪酬体系和绩效体系等进行了进一步的梳理和优化，并完善人力资源激励和约束机制，设置业绩考核指标体系，对各级管理人员和员工进行考核与评价，公司采用 KPI 关键绩效指标考核体系，对全员进行考核并将结果与薪酬体系挂钩。

（六）内部监督控制制度

公司对于内部控制持续的监督活动贯穿于日常经营活动与常规管理工作之中。公司设立了审计部，配备专门审计人员，独立开展审计工作，对公司及控股子公司的经营活动、内部控制、财务收支等进行审计和监督，出具内部审计报告，对内部控制的设计和执行进行专门的评价，提出完善内部控制、改善内部管理的意见和建议，促进和保证内部控制体系的有效运行。公司还利用与外部有关各方沟通或交流所获取的信息，监督相关的控制活动。

1、监事会检查监督制度

监事会是公司的常设监督机构，对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工民主选举产生，监事会可以随时了解并监督公司的生产经营状况，可以对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，定期对公司的财务状况进行检查，并对董事、高级管理人员损害公司利益的行为进行及时纠正。监事会如果发现公司经营状况异常，可以进行调查，必要时可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。监事会在年末根据公司审计部门的审计结果对公司本年度内部控制制度的执行情况进行总结、分析，并在年度监事会工作报告中对内部控制有效性出具意见。

2、董事会审计委员会检查监督制度

公司董事会设立了审计委员会，审计委员会是董事会的专门工作机构，主要

负责公司的内、外部审计之间的沟通，监督公司内部审计制度的实施；审核公司的财务信息及其披露情况；审查公司内部控制制度的设计和执行情况，并对公司重大关联交易进行审计；对公司重大收购兼并活动进行监督等。审计委员会的设立进一步强化了董事会决策功能，做到事前审计、专业审计，确保了董事会对经理层的有效监督。

3、内部审计制度

根据《中华人民共和国审计法》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《中华人民共和国公司法》、内部审计准则和《公司章程》，结合公司实际情况，公司制定了《内部审计制度》和《离任审计制度》，并依据制度定期或不定期对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。

2016 年度根据《审计准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《内部审计制度》和《离任审计制度》等，结合公司实际情况，审计人员定期开展各类审计项目，公司管理层高度重视内部审计工作，相关部门对审计中发现的内控缺陷积极配合整改，内部审计在强化公司内部控制、及时发现并纠正错误与舞弊、优化公司资源配置、有效降低公司经营风险等方面发挥了作用。

五、进一步改进和完善内部控制体系及实施的措施

公司按照《公司法》、《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，加强风险管理机制和内部控制制度建设，取得一定成效，公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。随着外部环境的变化、业务的快速转型及管理要求的提高，公司内部控制仍需不断进行修订和完善，以强化风险管理，不断提高公司的治理水平，保障公司持续、稳定、健康发展。

（一）进一步加强风险评估体系建设，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，实现对重大风险的有效控制。

（二）进一步固化和完善内部监督，落实日常监督和专项监督。以审计委员

会为主导，以审计部为实施部门，对内部控制建立与实施情况进行常规、持续的日常监督检查；同时加强对内部控制重要方面有针对性的专项监督检查。进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，及时加以改进，保证内部控制的持续有效性。

（三）公司将继续完善反舞弊机制，坚持惩防并举、重在预防的原则，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊事件的举报、调查、处理、报告和补救程序。

（四）加强信息传递，实现及时、有效、准确的信息传递，贯彻执行重大事项上报制度，将重要信息及时传递给经营层、董事会、监事会。加强公司与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面的沟通和反馈。

（五）加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规和制度、准则，及时更新知识，不断提高员工的工作胜任能力。

六、公司对内部控制的自我评价

公司现有的内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司实际经营情况，在企业管理各个过程、重大投资、重大风险等方面发挥了控制与防范作用。公司股东大会、董事会、监事会和高级管理人员的职责及控制机制能够有效运作，公司建立的决策程序和议事规则民主、科学，内部监督和反馈系统健全、有效。公司对法人治理结构、组织控制、信息披露控制、会计管理控制、业务控制、内部审计等做出了明确的规定，保证公司内部控制系统完整、有效，保证公司规范、安全、顺畅地运行。

本公司于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 15 日