

福建浔兴拉链科技股份有限公司

2016 年度内部控制自我评价报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任

证券代码：002098

证券简称：浔兴股份

二〇一七年四月二十五日

福建浔兴拉链科技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”），结合福建浔兴拉链科技股份有限公司（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，董事会对公司 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。管理层负责领导并组织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，公司不存在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下属子公司,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%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括:

1、组织架构

根据《公司法》、《证券法》及《公司章程》和其他有关监管部门的要求或规定,公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职,并在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。审计委员会及公司监事会对公司各项内控执行进行审计和监督,以有效推进公司内控制度的完善和执行。

公司根据职责划分及结合公司实际情况,设立了董事会秘书、财务管理中心、技术研发中心、人力资源中心、品牌运营中心、品质管理中心、战略投资中心、证券事务部、法律事务部和审计部等职能部门并制定了相应的岗位职责。各职能部门分工明确、各负其责,相互协作、相互牵制、相互监督。

公司对控股或全资子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面,按照法律法规及其《公司章程》的规定,通过严谨的制度进行必要的管理和支持。

2、人力资源政策

公司一直以来坚持以人为本的用人理念,充分发挥人的主观能动性,最大限度地调动人的积极性。卓越的、可持续发展的人力资源体系是满足公司不断发展、壮大和可持续发展的保障。

公司实行全员劳动合同制,严格遵守新《劳动法》,并据此制定了较为系统的人力资源管理制度,如《招聘管理规定》、《员工培训管理规范》、《内部讲师管理办法》、《晋升管理办法》和《薪酬管理制度》等一系列相关制度。公司注重员工培训与职业规划,与华侨大学合办了行业内唯一的拉链学院,为员工提供了较好的学习平台,同时也为公司培养了一大批业务骨干和管理干部。

3、企业文化

公司非常重视企业文化建设。通过二十多年的文化积淀，公司构建了一套涵盖企业愿景、企业使命、经营理念、核心价值观、品质方针等的企业文化体系，确立了“百年浔兴，世界品牌”的企业愿景、“使 SBS 成为世界知名品牌”的企业使命和“速度（Speed）、超越（Beyond）、服务（Service）”的经营理念。公司积极开展各种文化娱乐活动，已形成了积极向上和勇于承担社会责任的价值观，倡导“做到最好、成为第一”的精神。

4、社会责任

公司奉行“安全第一”的理念，以对“安全隐患、事故零容忍”的态度制定了全面的安全制度，通过第三方认证监督、内部审计监督、责任部门强化管理等各种措施确保安全生产；公司以“质量就是生命，质量就是人格”的观念为基础，建立了全面的质量保证体系，通过导入精益生产、卓越绩效评价体系等措施保证产品及服务质量。

5、主要控制活动

（1）合同档案管理控制

公司制定了《合同管理制度》、《印章管理制度》和《会计档案管理制度》等相关制度文件，做到了承办部门全面负责合同的履行，办公室统一确定相关审查部门并负责集中存档管理，财务部审查合同价格和付款条件，使经济合同的审查、签订、履行、管理程序化，规范化。

（2）资金管理控制

公司制定了《资本金管理制度》、《现金管理制度》、《银行存款管理制度》、《募集资金使用管理办法》等制度文件，对银行账户的开立与使用、营业资金收支管理、资金的授权审批与计划等方面进行了规范。对货币资金收支和保管建立有明确的审批权限和流程，对不相容岗位采取了有效的分离措施，形成各司其职，各负其责，相互制约的工作机制。

（3）财产物资管理控制

公司严格按照会计法律法规和国家统一的会计准则，结合公司具体情况，制定了《物资采购、保管、验收管理制度》、《存货管理制度》、《固定资产、在建工程管理制度》以及《各项减值准备计提和损失处理的内部控制制度》等规范性文件，加强公司财产物资管理，保证资产安全完整，力求产品成本核算准确、加速资金周转，降低企业成本，提高资金使用效率。

（4）成本费用管理控制

公司制定了《成本管理制度》、《差旅费管理制度》、《营业费用、管理费用、财务费用管理制度》、《发票、收据管理制度》等制度文件，通过预测、计划、控制、核算、分析和考核，反映企业生产经营成果，挖掘降低成本的潜力；对日常合同申请、出差审批、差旅费预借报销、应酬申请等实施了单据流程化、系统化，做到相关程序有章可循，有章可依，更好地加强了公司费用的管控。

（5）投资管理控制

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《重大事项内部报告制度》对公司对外投资的投资类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定。公司制定了《投资管理制度》、《募集资金使用管理办法》等相关规范文件，按照规定履行审批程序和信息披露义务，以谨慎性原则关注投资风险的分析与防范。

（6）关联交易内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》，建立了关联交易业务管理流程，力求公司关联交易的公允性，保护公司和全体股东的利益。规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

（7）对外担保内部控制

公司制定了《对外担保制度》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施、信息披露等方面作了详细规定。

6、信息系统与沟通

公司采用了一系列信息化系统如 OA 办公系统、ERP 系统等，实现供应商、公司内部及分销体系的协同管理，优化管理资源、提升公司管理水平、降低供应链成本，提高供应链反应速度。信息部通过高度集成化智能化的交换机把公司的终端联接在一起，构成内部网络系统，使公司内部信息交流畅通无阻，从设计、生产、采购、库存、营销、财务等各环节实现了流程信息化，基本上实现了无纸化办公，有效地满足了公司现阶段对信息化的基本需求。

同时，公司各对口部门与行业协会、中介机构、业务往来单位和相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

7、内部审计机制

公司审计部直接对董事会审计委员会负责，在董事会审计委员会的指导下，

独立行使内部审计职权，不受其他部门或者个人的干涉。审计部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，对公司以及下属公司的经营管理、财务状况、内控执行以及风险评估等情况进行内部审计，并出具合理评价。

报告期内，董事会审计委员会通过定期召开会议听取公司审计部汇报、实地考察、调研等方式对公司内部控制情况尤其是财务控制情况进行了核查。公司审计部负责对全公司及下属各公司、部门的财务收支及经营管理进行审计、监督。报告期内，公司审计部通过审计、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方案并监督落实。

重点关注的高风险领域主要包括：资金管理、财务管理、重大投资、对外担保、关联交易、控股子公司管理、内外部信息沟通、内部监督等方面。

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的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作报告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等有关法律法规的要求和公司内部控制管理要求等的规定，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：

财务报告内部控制缺陷的定量标准以单个会计主体上年度经审计财务报告营业收入、资产总额作为衡量指标。

内部控制缺陷可能导致或者导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入为衡量指标。如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或者导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或者连同其它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%，则认定

为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。

衡量标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入	错报金额 \geq 营业收入的 1%	营业收入的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 营业收入的 1%	错报金额 $<$ 营业收入的 0.5%
资产总额	错报金额 \geq 总资产的 1%	总资产的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 总资产的 1%	错报金额 $<$ 总资产的 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：

重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。其迹象包括：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。其迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；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；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达到真实、准确的目标。

除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷，可认定为一般缺陷。

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认定标准如下：

(1) 公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

非财务报告内部控制缺陷的定量标准以实际损失总额及负面影响程度作为衡量指标。非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(2) 公司非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

非财务报告缺陷定性标准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。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为一般缺陷；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为重要缺陷；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为重大缺陷。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

公司在 2016 年度内控自我评价中，根据上述财务报告和非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未发现重大、重要内部控制缺陷。公司将根据内部业务流程的发展变化，进一步完善内控制度和管理流程。使内部控制体系与公司经营规模、业务范围、竞争状况、风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。同时，将不断强化内部控制的监督检查，逐步扩展内部控制评估范围，促进公司健康、可持续发展。

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的重大事项说明。

福建浔兴拉链科技股份有限公司

董事会

二〇一七年四月二十五日