

# 深圳市英唐智能控制股份有限公司

## 2017 年度内部控制自我评价报告

深圳市英唐智能控制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”），结合深圳市英唐智能控制股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，内审部对公司 2017 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。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。

公司结合自身经营特点,不断建立、健全了一系列内部控制制度,并得到了有效的执行,能够适应公司现行管理的要求和发展的需要,能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险控制提供有利保障。从整体上看,公司的内部控制是完整、合理、有效的,在公司经营管理各过程、各个关键环节发挥了较好的管理控制作用,能确保公司长期稳定发展,为股东创造最大利益奠定了可靠的制度。

### 三、公司内部控制的有关情况

#### (一) 内部控制环境

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。纳入评价范围的包括公司及下属子公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括:

##### 1、治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》及相关法规的要求和《公司章程》的规定,建立了规范的公司治理结构和议事规则,明确决策、执行、监督等方面的职责权限,形成科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会是公司的决策机构,按照《公司章程》等制度规定履行职责,享有法律法规和公司章程规定的合法权利,依法行使公司经营方针、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责,按照《公司章程》等规定在规定范围内行使经营决策权,董事会由7名董事组成,设董事长1名。董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个委员会,按照董事会各专门委员会实施细则履行职责,为董事会科学决策提供有力支持。监事会对股东大会负责,监督公司董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责。监事会由3名监事组成,其中包括1名职工代表监事。董事会负责拟定公司中长期发展规划、业务架构、经营方针和年度经营计划,解决日常生产、经营工作中存在的问题,对阶段性工作进行总结和部署。总经办主要负责讨论公司经营、管理、发展的重大事项,组织研究和落实公司中长期发展战略规划和年度经营计划。

同时公司各部门、各分支机构均制定了完备的工作制度，形成了一整套完整、合规、有效运行的制度体系。

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。管理层负责公司内部控制的日常运行。公司在董事会下设立审计委员会。审计委员会负责审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部审计及其他相关事宜等。公司法人治理结构健全，符合《上市公司治理准则》的要求。

## **2、内部审计**

公司已按《创业板上市公司规范运作指引》的要求在董事会下设立内审部，并配备了专职人员，制定了《内部审计制度》、《内部控制制度审计办法》、《内部审计工作流程》等内部审计规章制度。内审部对董事会负责，定期检查公司内部控制缺陷，评估其执行的效果和效率，内审部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照企业内部审计工作程序编制工作底稿和审计报告，对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。

目前公司内审部门在强化完善对下属子公司的管理，内部审计工作逐步走向程序化、正规化，同时也将随着公司内控制度的不断完善而起着更大的作用。

## **3、人力资源政策**

公司高度重视人力资源建设，根据发展战略，结合人力资源现状和未来需求预测，建立和实施了招聘、培训、休假、福利等人事管理制度，通过部门职责和岗位说明书、任职条件和工作要求，明确界定了各部门及各岗位的目标、职责和权限。人力资源政策遵循德才兼备、以德为先和公开、公平、公正的原则，通过公开招聘、竞争上岗等多种方式选聘优秀人才，重点关注选聘对象的价值取向和责任意识。各关键岗位招聘了具备相应专业水准的人员，做到了因事设岗、以岗定人。

公司将继续关注员工职业发展，提供培训学习平台及成长通道，促进自我实现；其次，推行具有竞争力的薪酬制度，实现物资与非物质激励并行的员工激励政策，使付出者得到及时且合理的回报；第三，公司将关心员工作为企业重要责任，建立完善员工保障体系。

#### **4、企业文化**

公司已形成了“诚信、谦和、用心、专业、贡献”的企业文化氛围。公司培育员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。公司将企业价值观、经营理念和企业文化精神纳入员工行为规范管理标准，高度重视企业文化的宣传和推广，公司为每一位新进员工进行公司目标和价值观的宣讲，公司一直秉承“尊重人、培养人、依靠人、满足人”的人才理念，坚持“以人为本”的文化理念，“珍惜时间、创造价值”的企业精神，为各类人才提供了广阔的事业发展空间、优良的成长环境，使每一位有能力、有事业心的人都能在公司发挥自己的才能，实现自我价值。

#### **5、资金管理**

公司严格按照《货币资金管理制度》进行管理和资金收付，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。大额非经营性货币资金支出的授权审批手续健全。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。在报告期内公司没有违反相关规定的事项发生。

#### **6、子公司的管理**

为加强对子公司的管理，维护公司和全体股东利益，公司制定了《下属公司管理控制办法》，从治理、经营及财务等方面对控股子公司实施有效的管理。总部各职能部门对子公司相关业务和管理进行专业指导、监督及支持。

公司要求子公司向母公司报告及报送所有可能对上市公司股票价格产生重大影响的信息以及证监会要求披露的信息，包括但不限于财务报表、重要投资行为、重要交易事项等重大信息，在信息披露及重大信息内部报告方面基本做到“准确、完整、及时”；从日常业务经营、投资、担保、重大资产处置、筹资等方面明确设置子公司权限，明确总公司审批程序，使公司对子公司的管理得到有效控制。

#### **7、采购与付款循环内部控制**

通过对采购与付款循环内部控制的审计，核查公司采购与付款循环内部控制的完整性、相关管理制度和流程的建立、健全情况以及执行情况；并对采购与付款循

环内部控制制度、流程的功能、效率进行检查、监督、测试和评价，及时发现内部管理上的薄弱环节和控制风险，并提出可行的建议和改善措施，促使内部优化管理制度及流程，提高经济效益和管理水平。

#### **8、销售与收款循环内部控制**

在激烈竞争的市场环境下，销售与收款循环在公司循环中占有重要的一席之地，并且具有重要的意义：要实现公司的经营目标，销售业务的关键作用越来越明显，一是保证各项业务的处理均经授权，防止并及时发现错误及舞弊，避免管理漏洞。二是保证会计核算真实合规，如实反映销售、发货、回款、退货等业务信息。三是促进公司合理控制风险，在赊销带来的收益和因应收账款增大而增加的可能损失之间取得较好的平衡。

#### **9、实物资产管理**

公司《财务管理制度》中对存货、固定资产等重要实物资产项目的控制管理做出了具体的规定，建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、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、分别记录、实物定期盘点、财产记录、账实核对、资产减值测试等措施，能够较有效地防止各种实物资产的毁损和重大流失。公司于财务报告期末对实物资产进行减值测试，根据测试结果确定是否计提减值准备。

#### **10、信息披露**

为了加强信息披露事务管理，确保信息披露真实、准确、完整、及时，充分履行对投资者诚信与勤勉的责任，根据《上市公司信息披露管理办法》，公司制定了《重大信息内部报告制度》和《信息披露事务管理制度》，明确规定了信息披露的原则、内容、程序、信息披露的权限与责任划分、记录与保管制度及信息的保密措施。公司对外披露的所有信息均经董事会批准。

#### **11、信息与沟通**

公司在持续优化信息管理系统的基础上，关注基础信息质量，关注基础功能使用的规范性。日常经营过程中，公司通过总经理办公室会议、各种专题会议等信息沟通渠道，通过各种例会、办公会等决策机制，不断提高管理决策能力，使业务部

门和职能部门上传下达的报告线清晰有效，内部沟通及时、顺畅。与业务往来单位、中介机构、监管部门、投资者，也建立了必要的信息沟通和反馈渠道，及时获取外部信息。

## **12、关联交易**

公司关联交易的内部控制遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允、不得损害公司和其他股东的利益的原则。公司制定了《关联交易决策制度》，对公司的关联方和关联关系、关联交易、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露等内容作了详尽的规定。公司发生的关联交易严格遵循《关联交易决策制度》的规定。

报告期内，公司未发生损害公司和其他股东利益的情况。

## **13、担保业务**

公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司已在《公司章程》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限。公司制定了《对外担保管理办法》，其中对公司对外担保的审核程序、对外担保的日常管理以及持续风险控制等做了详细的规定，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

### **（二）风险评估**

2017年公司着重加强了内部控制体系的完善工作，融合公司现有内控体系与企业原有管理制度，促进和提升企业管理。公司在内部控制的实际执行过程中要对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行有效地识别、计量、评估与监控。在内控体系建立健全过程中，公司坚持风险导向原则，针对发现的问题及时整改，进一步优化公司的内部控制体系。管理层认为做好内控建设工作，不是应对监管部门的检查，而是防范经营风险、提高经营管理水平的内在需要，是公司完善内部控制、促进规范的必然选择，也契合公司的现实需求。

## **四、内部控制评价工作情况**

### **（一）内部控制评价范围**

#### **1、纳入评价范围的主要单位**

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本公司及下属所有子公司。（合并运行期未滿6个月的，暂不纳入评价范围）

## 2、纳入评价范围的主要业务和事项

结合公司现有业务的实际情况，纳入评价范围的业务和事项主要包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、投资管理、采购管理、销售业务、研究与开发、资产管理、对外担保管理、合同管理、财务报告、信息传递、信息系统等。纳入重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、投资管理、采购管理、销售业务、对外担保管理、资产管理。

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的要求，结合公司的内部控制相关制度组织开展内部控制评价工作。

公司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，具体认定标准如下：

### **(1) 财务报告内部控制缺陷认定标准**

财务报告内部控制缺陷的认定标准直接取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度。

#### 1、财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

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报表相关的，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2%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的2%，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0.5%但小于1%则认定为重要缺陷;如果超过资产总额1%,则认定为重大缺陷。

## 2、财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

该缺陷是否具备合理可能性导致公司的内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告错报;该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的潜在错报金额的大小。

出现下列特征,认定为重大缺陷:

- ☆ 董事、监事和高级管理人员舞弊;
- ☆ 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正;
- ☆ 当期财务报告存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;
- ☆ 公司审计委员会和内部审计部对财务报告控制监督无效。

出现下列特征,认定为重要缺陷:

- ☆ 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;
- ☆ 沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正;
- ☆ 对于期末财务报告过程的控制无效。

一般缺陷:指除重大缺陷和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

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。

### 1、非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
直接财产损失金额	小于200万元	200-600万元 (含200万元)	600万元以上

### 2、非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

出现下列特征,认定为重大缺陷:

☆ 公司决策程序导致重大失误；

☆ 公司违反国家法律法规导致相关部门的调查并被限令退出行业或吊销营业执照或受到重大处罚；

☆ 公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；

☆ 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；

☆ 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；

☆ 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；

☆ 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。

出现下列特征，认定为重要缺陷：

☆ 公司决策程序导致出现一般失误；

☆ 公司违反法律法规导致相关部门调查并形成损失；

☆ 公司关键岗位业务人员流失严重；

☆ 媒体出现负面新闻，波及局部区域；

☆ 公司重要业务制度或系统存在缺陷；

☆ 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

出现下列特征，认定为一般缺陷：

☆ 公司决策程序效率不高；

☆ 公司违反内部规章，但未形成损失；

☆ 公司一般岗位业务人员流失严重；

☆ 媒体出现负面新闻，但影响不大；

☆ 公司一般业务制度或系统存在缺陷；

☆ 公司一般缺陷未得到整改；

☆ 公司存在其他缺陷。

### （三）内部控制缺陷的认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况，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，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。

### （三）内部控制缺陷的整改情况

针对公司报告期内提出的一般性缺陷，公司总部积极开展了整改落实工作，及时对评价过程中发现的制度和流程方面的问题进行了更新和优化。有关子公司对评价过程中提出的问题进行了认真总结、分析，及时拟定了整改方案，并按方案采取了整改措施，完成了整改落实。整改过程中，由评价工作组定期沟通整改进度和效果。通过缺陷整改，完善了公司内部控制管理体系，规范了公司运营，提高了公司防范风险的能力和水平。与此同时，公司全面启动和部署了企业的标准化建设，并拟以此为契机，推进公司的技术标准化、流程标准化、管理标准化，大力提升公司的内部控制能力与企业管理水平。使公司的管控更加规范有序、基础管理能力进一步加强、管理现代化水平进一步提升、管理创新机制进一步完善、综合绩效进一步改善。

### 四、其他内部控制相关重大事项说明

不适用

深圳市英唐智能控制股份有限公司

2018年3月16日