

# 成都天兴仪表股份有限公司

## 2016 年度内部控制自我评价报告

成都天兴仪表股份有限公司全体股东：

成都天兴仪表股份有限公司（以下简称“公司”）为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范化运作和健康可持续发展，保护投资者合法权益，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，公司董事会及下属审计委员会、内部审计部门对公司目前的内部控制及运行情况进行全面检查，对公司截止 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自我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。高管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认定标准，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。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认定标准，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和重要缺陷。

内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告报出日之间未发生对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

## 三、内部控制评价工作情况

### （一）内部控制评价范围

公司按照风险导向的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。纳入评价范围的资产总额占公司资产总额的 100%，占公司营业收入总额的 100%，纳入评价范围的主要业务和事项包括：

## 1、控制环境

### (1) 组织架构

公司已按照国家相关法律法规、企业内部控制规范体系及公司章程的规定和监管部门的要求，合理设置了符合公司业务规模和经营管理需要的组织架构，包括股东大会、董事会、监事会和经理层的治理架构。制定了《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等管理制度，明确了各层级在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。

股东大会是公司最高权力机构；董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略与决策委员会、提名委员会四个专业委员会，公司董事会对公司内部控制体系的建立和监督执行负责；公司监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责；公司审计部门对内部控制执行情况的检查与评价负责；公司所有员工都有责任遵循内部控制的各项流程和标准。

## （2）发展战略

公司制定了《发展战略管理制度》，明确了发展战略制定以及实施、评估、应对和调整的程序，规范了发展战略的内容，以增强公司核心竞争力和可持续发展能力，适应公司经营规模不断壮大和加快发展的需要，规范公司发展战略的制定和决策程序，保证公司战略目标的实现。

公司董事会下设战略与决策委员会负责公司发展战略管理工作，对公司发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

## （3）人力资源

公司按照国家相关法律法规的规定，建立了全面的人力资源管理制度，涵盖了人力资源计划、员工招聘及退出、培训、考勤、薪酬福利、绩效考核、社会保险、劳动关系、奖惩等方面。

2016年，公司继续做好人员的招聘与配置工作，提高招聘质量，并建立相应的激励机制，努力优化人力资源结构。人力资源信息化建设工作已基本完成，目前处于运行与优化阶段。

## （4）社会责任

公司积极履行各项社会责任，按照国家法律法规的规定，制定和完善了安全生产、环境保护、质量管理、员工权益保护等方面的相关制度。

公司高度重视安全、环保、工伤、职业卫生、消防安全管理工作，认真落实以“党政同责”、“一岗双责”为核心的安全生产责任，与各二级单位签订了包括安全、职业卫生、环保、防火、保卫、社会治安综合治理等内容的《安全生产责任书》，坚持了“安全生产风险抵押金”制度，不断强化各级管理人员的安全管理意识。

2016 年重点抓好公司厂址搬迁过程中原厂址及新厂址的安全环保相关工作，保证了产品生产全过程中的安全、环保符合性，促进了生产经营工作正常进行。全年公司未发生任何生产安全、环保事故，安全生产形势良好。

#### （5）企业文化

公司十分重视企业文化建设，根据发展战略和实际情况，编印了《天兴企业文化手册》，明确以“做一流员工，造一流产品，建一流企业”为企业目标，以“用户满意，员工满意，公司满意，股东满意”为企业宗旨，以“以业为本，以人为本，以新领先，以质取胜”为经营理念，树立企业的价值观、业绩观和责任观。积极培育具有天兴特色的企业文化，并融入生产经营全过程，倡导“天天向上，事事求精”的企业精神，切实做到文化建设与发展战略的有机结合，增强员工的责任感和使命感，规范员工行为方式，促进企业长远发展。

2016 年公司顺利完成了厂址搬迁并成功举办了“乔迁新

厂暨建厂 50 周年” 庆典活动。此次庆典活动充分展示了公司新厂新貌、整洁规范的工作环境和员工良好的精神风貌，增强了企业向心力和凝聚力，增加了主机厂、供应商、公司历届领导及员工对公司发展的信心。

#### （6）内部审计

公司审计部负责内部审计工作，依据相关法律法规及公司《内部审计制度》相关规定行使审计职权，并具体负责组织协调内控的完善实施。通过开展常规审计、专项审计等业务，对公司内部控制设计和运行有效性进行检查评价，促进公司内部控制工作质量的持续提升。对审计过程中发现的内部控制缺陷向管理层汇报，同时有针对性的提出整改意见要求被审计部门在规定的期限内进行整改。

2016年针对公司机构设置变化和部门职能改变，以及在新厂区的实际运行情况，对公司《内控手册》的相关流程进行了修订。

#### 2、风险评估

公司加强风险管理工作的总体思路是以风险管理为导向，以制度和流程梳理为基础，以关键控制活动为重点，构建符合公司发展需要的全面风险管理体系。

公司建立了有效的风险评估机制，能够及时发现公司可能遇到的经营风险、行业风险、环境风险、财务风险等并采取应对措施。公司各职能部门按照自身职能收集信息每月定

期向主管领导汇报当期数据信息，并且提供综合性的统计数据和分析报告，使公司管理层能及时了解公司生产经营状况，为公司物资采购、技术决策管理提供依据。公司管理层每周召开生产经营会，就生产经营、产品质量、研发情况、销售情况等方面及时进行汇总分析。年终对各项经济数据进行分析，揭示企业当前的生产经营情况，结合国家相关产业政策及宏观经济政策信息，制定下一年生产经营的方针目标。公司管理层面对日益激烈的竞争，以及在生产经营活动中所承受的各种风险，坚持安全、稳健的经营方针，不断进行技术创新、管理创新，在增加现金流量、加速资金周转、有效控制成本等方面严格管理，最大限度地降低了风险。根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，并结合实际情况及时进行风险评估，动态地进行风险识别，对相关的内部风险和外部风险进行分析，制定相应的风险应对策略。

### 3、控制活动

#### （1）公司重要的控制活动

公司按照相关法律法规和企业内部控制规范体系的要求，建立健全了重要的控制活动，主要包括人力资源内部控制、投资管理内部控制、筹资管理内部控制、工程项目管理内部控制、全面预算内部控制、担保业务内部控制、资金活动内部控制、财务报告内部控制、IT信息系统内部控制、合同管理内部控制、固定资产与无形资产内部控制、费用内部

控制、税务管理内部控制、研究与开发内部控制、采购业务内部控制、销售业务内部控制、存货管理内部控制等。

## （2）控制措施

公司按照相关法律法规和企业内部控制规范体系的要求，采取了一系列具有控制职能的方法、措施和程序，建立了一套规范且严密的内部管理体系，主要包括不相容职务分离控制、授权审批控制、凭证与记录控制、会计系统控制、财产保护控制、独立稽核控制、预算管理控制、运营分析控制、信息系统控制等。

## （3）高风险领域

公司高风险领域主要包括但不限于资金管理、资产管理、重大投资管理、工程项目管理及关联交易管理等。

### （3.1）资金管理

公司制定了《货币资金管理制度》、《融资管理制度》、《投资管理制度》、《资金授权审批制度》、《资金预算管理制度》、《费用报销管理制度》等，对公司的筹资、投资、资金预算、资金计划、账户管理、印鉴管理、现金管理、网上银行管理、票据管理、银行存款管理、费用报销管理等作了详细的规定，规范了资金活动的控制流程，并严格按照控制措施执行，对所有资金支付都经过严格的授权审批程序，确保公司资金安全。

### （3.2）资产管理

公司建立了规范的资产管理制度，资产的采购、验收、入库、领用、付款、盘点等实物流程及相应的账务处理实行岗位职责分离，资产管理的关键环节得到有效控制。已建立有《固定资产管理办法》、《存货管理办法》、《资产盘点管理办法》等制度和标准流程，形成较为全面的制度体系，有效保证实物资产的安全、完整、账实相符。

### （3.3）重大投资管理

公司在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资事项的审批权限，还制定了《对外投资管理内部控制制度》，对投资程序、投资管理、监督机构等进行了详细的规定。

### （3.4）工程项目管理

公司制定了《在建工程立项、审批、报建、竣工验收管理办法》，建立了完善的工程项目管理流程，对工程项目规划与设计、概算与预算、立项与审批、工程招投标管理、工程的报审与签订、工程物资管理、工程变更管理、工程结算管理、费用归集与支付、工程结算与决算、在建工程结转固定资产、在建工程减值准备等作了详细规定。确保公司工程项目建设可行、工程建设过程可控、工程验收规范、工程决算透明。

### （3.5）关联交易管理

公司十分注重关联交易管理，制定了《关联交易内部控

制制度》，并在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中详细划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决制度，密切监督公司与关联单位之间的所有关联交易，及时、准确披露关联交易信息，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则和监管机构的有关规定，充分保护公司及股东的合法权益。

2016年度公司发生的关联交易审批程序合法合规，定价公允合理，符合公司发展和生产经营的需要，没有损害公司和其他股东的利益，不存在关联股东占用公司资金和为关联方提供担保的情形。

#### （4）重大事项

##### （4.1）设立全资子公司

2015年11月11日，公司召开了第七届董事会第四次临时会议，审议通过了《关于在深圳前海新区投资设立全资子公司的议案》。2016年4月20日，公司全资子公司深圳市前海和天兴贸易服务有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了深圳市市场和质量监督管理局核准颁发的营业执照。

2016年8月10日，公司全资子公司成都天兴汽车零部件有限公司已完成工商注册登记手续，并取得了成都市龙泉驿区市场和质量监督管理局核准颁发的营业执照。

##### （4.2）重大资产重组事项

2016年12月4日，公司召开了第七届董事会第十二次临时会议，审议通过了《关于公司发行股份购买资产及重大资产出售暨关联交易方案的议案》，本次交易包括发行股份购买资产和重大资产出售两部分：（1）天兴仪表向北京贝瑞和康生物技术股份有限公司（以下简称“贝瑞和康”）全体股东发行股份购买其所持贝瑞和康100%股权（以下简称“拟购买资产”）；（2）天兴仪表将其截止审计、评估基准日（2016年6月30日，下同）的扣除货币资金、应收票据、短期借款、应付票据、长期借款以外的资产与负债（以下简称“拟出售资产”）出售给成都通宇车用配件制品有限公司（以下简称“通宇配件”），通宇配件以现金方式购买前述拟出售资产。前述第（1）项和第（2）项交易同时生效、互为前提，若其中任何一项交易因未获得中国政府主管部门或证券监管机构核准而无法付诸实施的，则两项交易均不予实施。2016年12月20日，公司召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过本次交易的相关议案。

2017年1月3日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《中国证监会行政许可申请受理通知书》（163846号），中国证监会依法对公司提交的《成都天兴仪表股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。2017年1月23日，

公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(163846号),要求在30个工作日内向证监会行政许可受理部门就有关问题提交书面回复意见。

上述重大事项审批程序合法合规,并按照《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司公开信息披露指引》等相关法律法规履行了披露义务,符合公司发展和生产经营的需要。

#### 4、信息与沟通

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司公开信息披露指引》等相关法律法规及《公司章程》有关规定,建立了《信息披露管理制度》。明确信息披露义务,确保信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司通过财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、办公网络等渠道,获取内部信息。通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、网络媒体以及有关监管部门等渠道,获取外部信息。通过公司例会、部门例会、内部文件等多种方式对信息进行沟通,并建立了适当的反舞弊机制,明确了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,规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。

公司在生产经营过程中非常注重信息手段和方法的使

用，为公司高效、经济地运行提供了很大的支持。在财务部门，财务软件的使用为提高财务核算的及时性、准确性提供了保证。采购部门、营销部门及生产管理部门等使用的管理平台，提升了管理水平和办公效率。

## 5、内部监督

公司依照法律法规、企业内部控制规范体系和《公司章程》的规定，设立了监事会、董事会审计委员会和审计部等，负责内部监督，加强内部控制。

监事会监督。公司监事会负责对公司财务以及对董事、高管执行职务的行为进行监督。公司监事会通过定期调研公司财务状况、列席董事会会议和检查管理层工作例会纪要及其执行等多种形式对公司的各类重大事项实施监督，确保公司顶层制度与规范得到有效实施，降低决策风险。

董事会审计委员会监督。公司董事会审计委员会以财务和内部控制信息准确披露为切入点，通过对财务情况和内控制度的落实情况进行定期检查和不定期巡查，以保证内控制度的有效实施。董事会审计委员会除了关注各类常规控制活动外，尤其关注资产转让、关联交易、投融资活动、商业纠纷及其解决措施等非经常性经营活动事项，通过比对内部控制要求和实际执行情况，提出具体的制度修订或执行优化的方案和建议，确保公司内部控制建设和执行的有效性。

审计部监督。公司审计部负责对内部控制执行的有效性

实施日常审计与监督，并通过各项现场审计及时发现管理不足、缺陷或漏洞，与公司管理、业务部门或分（子）公司共同制定切实可行的整改措施或改进方案，确保公司内部运营规范、有序。公司审计部还对现场审计的相关情况实施了汇总与分析，对相关内控制度的设计或改进提出优化草案，为管理层和董事会提供决策参考。

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各个方面，不存在重大遗漏。

## （二）内部控制评价工作依据及缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系及《公司法》、《证券法》等相关法律法规及《内控手册》的要求，结合公司实际情况，以提高经营效率和效果及促进企业实现发展战略为目标，建立了一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，并随着公司业务的发展及外部环境的变化不断地及时进行修改完善，为公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证。

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，分别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。

## 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

### (1) 定量标准

重大缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额大于税前利润的 5%或者大于营业收入或资产总额的 3%。

重要缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额大于税前利润的 3%且小于等于 5%或者大于营业收入或资产总额的 1%且小于等于 3%。

一般缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致潜在损失或潜在错报金额小于或等于税前利润的 3%或者小于或等于营业收入或资产总额的 1%。

### (2) 定性标准

重大缺陷：内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告出现重大错报的一项内部控制缺陷或多项内部控制缺陷的组合。

重要缺陷：内部控制中存在的、其严重程度不如重大缺陷但足以引起负责监督公司财务报告的部门或人员（如审计委员会或审计部门）关注的一项内部控制缺陷或多项内部控制缺陷的组合。

一般缺陷：内部控制中存在的、除重大缺陷和重要缺陷之外的内部控制缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

### （1）定量标准

重大缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致直接财产损失金额在 100 万元及以上。

重要缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致直接财产损失金额在 50 万元及以上至 100 万元之间。

一般缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合导致直接财产损失金额在 50 万元以下。

### （2）定性标准

重大缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合，由于其影响程度或汇总后影响程度的严重性，或者由于其造成的经济后果，可能导致公司某类业务或多类业务严重偏离业务控制目标。

重要缺陷：一个或多个内部控制缺陷的组合，其影响程度或汇总后影响程度的严重性或其经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司某类业务或多类业务偏离业务控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，一般不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会和管理层充分关注。

一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。

根据内部控制缺陷认定标准，结合日常管理监督和内部控制专项检查，本报告期内尚未发现财务报告内部控制、非

财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### （三）内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述关于财务报告、非财务报告内部控制缺陷的认定标准，结合日常管理监督和内部控制专项检查，公司董事会未发现财务报告、非财务报告内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。董事会认为本报告期内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、非财务报告内部控制。

针对本报告期内发现的内部控制一般缺陷，公司采取了相应的整改措施，并取得了显著的成效。

### 四、其他内部控制相关重大事项说明

无

董事长（代表董事会）：文武  
成都天兴仪表股份有限公司  
二〇一七年二月二十七日