

# 深圳信隆实业股份有限公司

## 2015年度内部控制评价报告

深圳信隆实业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2015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（如附表一）。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。

根据《上市公司内部控制指引》及有关规定,公司内部控制制度建立健全并有效运行,未发现重大缺陷。

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:公司的各一级单位和控股子公司,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99.32%,营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的99.96%;纳入评价范围的主要业务和事项包括:

#### 1、组织架构:组织系统图(如附表二)

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法

规的规定,制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会会议事规则》等制度规范,并设立了股东大会、董事会、监事会,其中董事会下设立战略委员会、薪酬及考核委员会、提名委员会以及审计委员会为基础的较为完善的法人治理结构,股东大会、董事会、监事会分别履行决策、经营管理与监督职能,职责权限明确,形成了决策、管理和监督执行相互分离、相互制衡的内控组织架构体系,对公司正常运转起到根本上的保障。

## 2、发展战略

公司董事会下设战略委员会,通过《战略委员会会议事规则》明确战略委员会在发展战略方面的职责和议事程序,对战略委员会会议的召开程序、表决方式、决议和会议记录等做出规定。公司战略发展通过长期规划、年度工作计划、年度预算、绩效考核等机制来运作和保障。公司将长期规划、细化为每一年的工作计划,年度工作计划是总公司和所属单位编制年度预算的基础,指导公司的经营运作。

## 3、人力资源

公司人力资源政策为引进和培养高素质的管理和技术人才,也为人才充分发挥创造价值,并提供良好的工作环境,更为公司今后进一步的发展提供了人力资源方面的保障,目前以适才适所,自训自用为目标重视新进人员上岗前,对工作岗位、权利义务、工作纪律及福利措施等事项的讲解,期使新进人员彻底了解工作性质,工作要领和工作环境做好工业安全及质量要求,积极推动关键绩效指标(KPI)及平衡计分卡作业保障运营目标之达成。

#### 4、社会责任

作为上市公司,公司都以履行社会责任为己任,在关注公司自身发展的同时,关注相关方利益,注重企业社会责任的履行以及企业社会价值的实现,平时以赞助各中小学运动器材及安置社区残疾人到公司就业并支付其薪资,积极回报社会。

#### 5、企业文化

公司的企业文化是守法、尽责为企业争光,为民服务,并以诚信、务实、创新、执行、品质、双赢为经营理念,公司透过厂刊、举办共识营、球类运动、拔河比赛及组织自行车骑行队等活动方式提高员工对公司的向心力,增强员工的团队合作精神。

#### 6、资金活动

公司为保证财务日常的资金管理进行有效的控制和管理规范,减少资金管理风险,制定并不断完善了《财务会计制度》、《货币资金收支存及其帐务处理制度》等一系列管理制度,建立了较为完善的资金内控体系和安全保障。结合公司日常资金使用的实际情况,公司落实各个部门和岗位的职责及相互制约的要求与措施,明确财务主管和财务部门在资金管理中的核心作用,严格把控资金使用程序,严格按照规定权限和程序使用资金,合理进行调度资金,防范和控制资金风险,提高资金使用效益。

#### 7、采购业务

公司设立了资材部采购课负责公司采购业务,在岗位职能设置上进行不相容职责的分离,包括供应商的筛选、审核与审批的分离,物料的询价比较与订单审批的分离,采购与验收、入库的分离等,从而有效地避免了因不

相容职责未分离而可能引发的风险,使公司物料的采购与供应从源头得到控制。公司为规范物资供应流程,使用 SAP ERP (MM) 物管模块,对项目运作全过程的物料信息进行动态管理及跟踪记录。

## 8、资产管理

公司对存货、固定资产和无形资产三个方面进行有效的管理,公司制定了《存货盘点作业规定》和《固定资产管理办法》等一系列制度,对资产管理和处置进行规范。资产管理实行按类分级管理,资产的购置、使用和处置需分级审核、审批。公司每年组织资产盘点,以确保资产实物价值和账面价值的一致。

## 9、销售业务

公司制定了《业务接单录入作业规定》、《应收帐款作业办法》、《客户档案管理规定》等管理制度,遵循合约明晰、授权审批和不相容职务相分离的原则,使用 SAP ERP (SD) 销售模块对项目报价、交期、产品发出、货款结算、客户信用等业务进行控制和记录。实际业务控制中,所有业务操作均须履行公司设定的审批流程,同时制度体系中还设计了复核、检查监督机制,完善对业务操作的管控。

## 10、研究与开发

作为自行车零配件产品在保持全球市场占有率第一的基础上,公司高度重视技术与开发,设立研发课和法务部门负责新产品和专利技术的研发以及知识产权的管理,建立包括研发项目的申请、审批、启动、计划、执行、结束、总结等环节在内的内部控制程序,并据此制定了《技术研发项目管理制度》和《研发项目奖励管理制度》等具体规章制度,对项目研

发各个过程进行管理和监督，确保研发计划的按时完成，避免资源的不必要浪费；在产品设计和技术创新研发前都需要进行严格的立项论证和可行性分析，对整个研发过程和工艺设计过程进行严格的管控，确保公司研发工作能不断为公司产品和生产工艺提供持续的竞争优势。

## 11、工程项目

公司积极推进工程项目的标准化、规范化管理，制定了《在建工程作业规定》围绕工程项目的立案、招标管理、工程设计、工程建设、工程付款、竣工验收、竣工结算等方面建立了规范的操作程序和风险控制，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、工程结算透明。公司通过编制财报在建工程项目，及时跟踪在建项目进展情况，对重点、难点项目实行动态监管，不断强化项目过程管理。

## 12、担保业务

公司担保业务按《中华人民共和国担保法》等有关法律法规，和《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、公司《对外担保管理办法》办理，惟公司 2014 年度除继续对控股子公司天津信隆实业有限公司（以下简称“天津信隆”）借款进行担保外，无其他对外担保业务，对天津信隆的担保已按担保相关规定履行相应审批程序后执行。

## 13、业务外包

公司制定了《托外加工管理办法》，针对公司的产品委外加工、设备委外维修等外包业务配套制定了相应的制度，提高业务外包的管理水平，同时公司制定了业务外包的《加工承揽合同》、《廉洁承诺书》、《供应商品质保

证书》，对于业务外包中可能涉及的保密信息进行了保护，避免保密信息的泄露，保护公司的合法权益。

#### 14、财务报告

为规范公司会计核算与信息披露，提高会计信息质量，确保财务报告合法合规、真实完整，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司根据《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》及公司财务会计制度等规章制度，对会计业务处理、会计政策及会计估计变更、财务报告编制与审核等主要控制流程，合理设置了财务报告相关的部门和岗位，明确职责权限，明确了会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及职责分工。

#### 15、全面预算

公司为了持续经营，促进企业实现发展战略，实行全面预算管理，对预算管理组织体系、预算编制规范、预算的执行、调整、分析进行规范管理，严格控制预算外支出，完善预算执行情况分析，加强预算信息沟通，及时发现预算执行中的问题并制定相关改进措施。公司依据年度预算，严格控制各项开支，避免资源浪费，提高管理效率，提升经营效益。

#### 16、合同管理

为规范公司各类合同管理，完善合同签订、合同执行行为，防范经营风险与财务风险，公司依据《中华人民共和国合同法》，实行合同承办、授权委托、签核审查、合同法律审查、合同管理与合同归档制度，对公司各类合同的签订、履行、争议解决、合同归档进行了全面管理，包括合同的草拟、修改、审批、签订、履行、变更和解除、合同纠纷的解决以及标准合同文

本管理、合同专用章管理合同档案管理等基础管理。

## 17、内部信息传递

公司参照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及公司《信息披露制度》等内部信息传递的有关规定,对公司内部各管理层级之间通过内部报告或其他形式传递经营管理信息进行了规范,确保内部信息传递系统功能健全、内容完整,沟通通畅、及时,避免了泄露公司未披露信息及商业秘密等。

## 18、信息系统

公司为提高企业现代化管理水平,减少人为因素参照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及公司信息管理的相关规定,针对计算机(电脑)的利用和通信技术,对内部控制进行集成、转化和提升等,从而形成信息化管理平台的规范,确保信息系统规划合理;系统开发按公司内部控制及相关制度要求进行,交易授权得以执行,系统运行维护和安全措施到位。

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。

重点关注的高风险领域主要包括:

- 1、 汇率风险
- 2、 市场竞争风险
- 3、 环保政策改变的风险
- 4、 组织运作效能风险
- 5、 业务经营模式的风险

- 6、 外销订单减少的风险
- 7、 应收账款余额较大的风险
- 8、 技术员工不足的风险
- 9、 主管管理能力不足风险
- 10、 研发技术不足的风险

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及结合企业内部控制制度和评价办法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:

评量分数	1	2	3	4	5
企业财务损失占税前利润的百分比	1%以下	1%~5%	6%~10%	11%~20%	20%以上
缺陷区分	一般缺陷	一般缺陷	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
注:如取消重大订单的损失					

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

等级	1	2	3	4	5
对营运活动的影响	微弱 (可改善)	轻微 (可改善)	中度 (可改善)	重度 (须移转风险)	灾难性 (必须承担风险)
缺陷区分	一般缺陷	一般缺陷	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷

注：如政府对环保政策改变致无法在期限内达到新标准而受罚

## 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：

评量分数	1	2	3	4	5
因人员流失影响企业生产进度	10%以下	10%~15%	16%~20%	21%~40%	41%以上
缺陷区分	一般缺陷	一般缺陷	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷

注：如工厂工作条件未能满足员工最基本需求而离职。

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：

等级	1	2	3	4	5
因工业安全影响企业形象	微弱 (可改善)	轻微 (可改善)	中度 (可改善)	重度 (须重塑形象)	灾难性 (工厂停业整改)
缺陷区分	一般缺陷	一般缺陷	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷

注：如工伤过多导致政府单位要求整改。

### (三) 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，报告期内公司不存在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

无

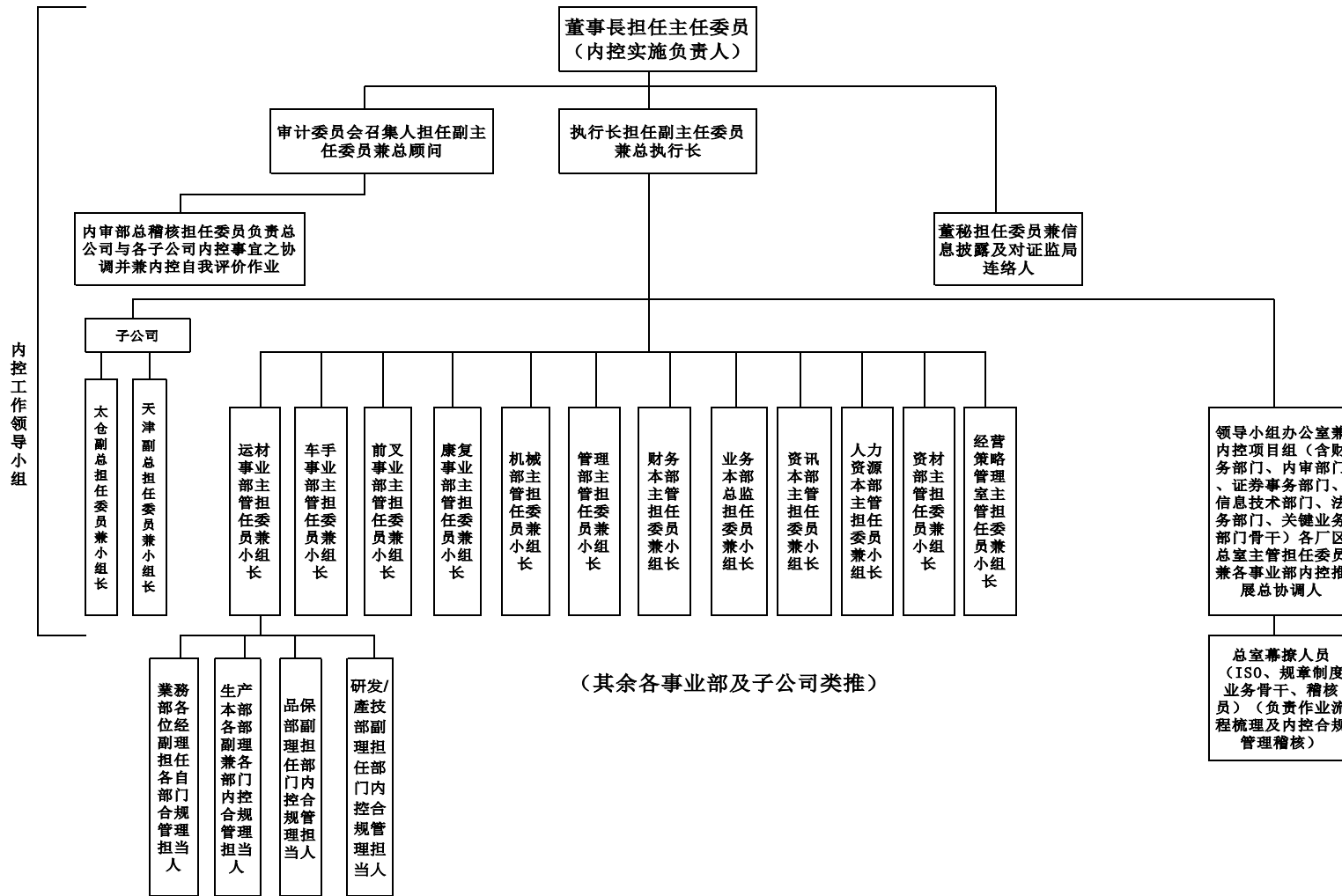
深圳信隆实业股份有限公司

董事长\_\_\_\_\_

廖学金

2016年4月13日

## 深圳信隆實業股份有限公司内部控制合规管理委员会



附表二

深圳信隆实业股份有限公司  
2015年年度内部控制评价  
公司内部组织架构

