

深圳市英维克科技股份有限公司
内部控制鉴证报告
信会师报字[2016]第 310747 号

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

深圳市英维克科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

(截止 2016 年 6 月 30 日)

	目 录	页 次
一、	内部控制鉴证报告	1-2
二、	关于内部控制的自我评价报告	1-9
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

内部控制鉴证报告

信会师报字[2016]第 310747 号

深圳市英维克科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的深圳市英维克科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2016 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

三、管理层的责任

贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》(财会【2008】7 号)及相关规定对 2016 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述

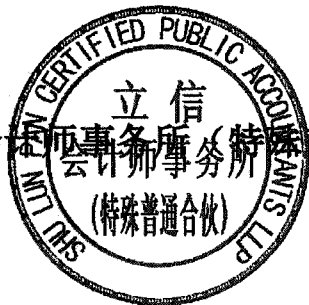
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

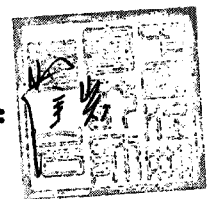
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2016 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

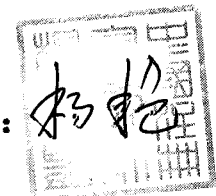
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇一六年八月二日

深圳市英维克科技股份有限公司

2016年6月30日内部控制自我评价报告

深圳市英维克科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，对公司2016年6月30日内部控制情况进行了全面检查，在查阅公司各项管理制度、了解公司有关部门在内部控制方面所做工作的基础上，对本公司内部控制建立的合理性、完整性以及实施有效性进行了全面评估。现就公司2016年6月30日内部控制情况报告如下

一、 董事会声明

公司董事会及全体董事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。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

二、 公司基本情况

（一） 公司概况

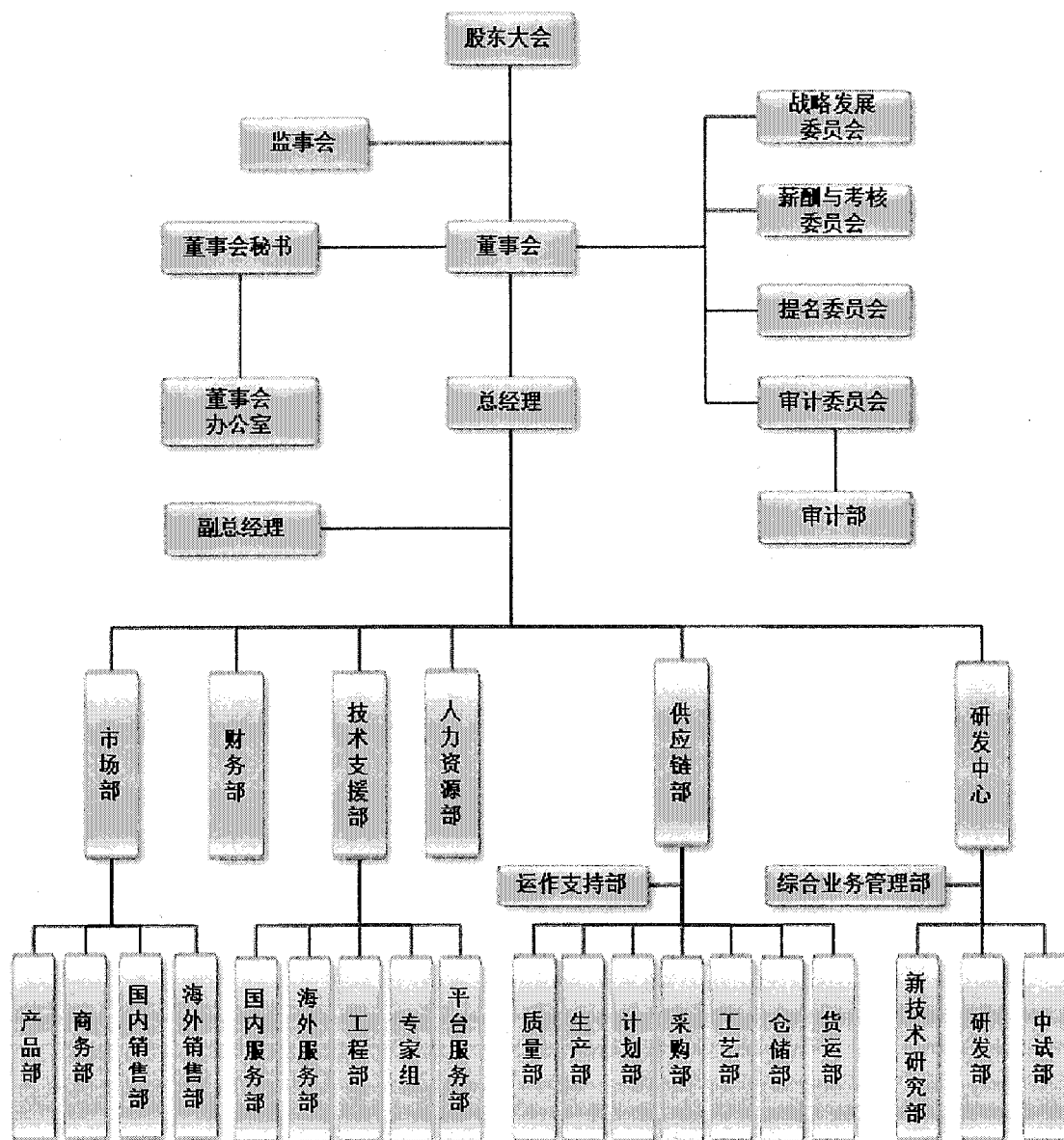
深圳市英维克科技股份有限公司前身为深圳市英维克科技有限公司，系经深圳市工商行政管理局核准，于2005年8月15日成立，并取得了注册号440306103417299企业法人营业执照。公司法定代表人：齐勇；住所：深圳市宝安区观澜街道大布巷社区梅观高速路东侧鸿信工业园9号厂房1-3楼。

2013年7月，经本公司股东会议审议通过，本公司以2013年4月30日经审计的净资产折股6000万股，整体变更为深圳市英维克科技股份有限公司。注册资本变更为6000万元。

（二） 经营范围

公司经营范围为：信息化机房温控设备、通信及电子产品温控设备、信息化机房配套设备、通信网络配套设备、机电一体化设备、专用控制设备、高效节能设备、精密空调设备、通讯机柜空调设备的研发、组装、生产与销售；承接设备温控系统、节能系统、机电一体化系统的设计、集成、安装、技术咨询服务；能源监测及运营管理、合同能源管理；国内贸易，货物及技术进出口。

(三) 公司的基本组织结构



三、 公司内部控制的目标和遵循的原则

(一) 内部控制的目标

- 1、 建立符合上市公司治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，保证公司生产经营目标的实现；
- 2、 针对各个风险控制点建立有效的风险管理系统，强化风险全面防范和控制，保证公司各项业务活动的正常、有序、高效的运行；
- 3、 规范公司会计行为，保证会计资料的真实、准确、完整，提高会计信息质量；
- 4、 确保国家有关法规和公司内部控制制度的贯彻执行；

- 5、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；
- 6、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制应遵循的原则

- 1、全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项。
- 2、重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。
- 3、制衡性原则。内部控制应当在治理结构、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。
- 4、适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、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。
- 5、成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

四、 内部控制的基本要素

本公司的内部控制包括控制环境、风险评估、控制活动、信息系统与沟通和对控制的监督五大组成要素。

（一）控制环境

1、 对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工手册》等一系列的内部规范，并通过相应的惩罚制度和高层管理人员的身体力行将这些渠道、全方位地得到有效的落实。

2、 对员工胜任能力的重视

管理层对员工胜任能力的重视包括对于特定工作所需要的胜任能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。截止2016年6月30日，本公司在册员工人数897人，拥有大专及以上学历的人员占公司总人数的58%，能够适应本公司目前发展的需要。本公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位和员工的特点展开多种形式的后续培训教育工作，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

3、治理层的参与程度

本公司治理层的职责在本公司的章程和政策中已经做出了明确的规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督本公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计的是否合理，执行是否有效。

4、管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会或类似机构对其实施有效的监督。公司秉承“专业、价值、信赖”的企业文化：通过为客户提供领先的专业化产品和服务，最大程度为客户创造价值，并成为值得客户信赖的长期合作伙伴。通过点滴积累和持续努力，最终成为精密空调节能领域的国际一流企业。

坚持以人为本的企业经营理念，坚持用广阔的发展前景凝聚人，用美好的事业目标激励人。通过建立科学有效的人才机制，营造积极良好的人才成长环境，致力于为每一位员工提供一个充分施展才华的舞台，并通过不断创造个人的发展机会，让各类人才都拥有获取成功、实现自我价值的机遇和平台。

5、组织结构及职权与责任的分配

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与本公司的控股股东之间人员、资产、财务分开和机构、业务独立。本公司指定专门人员具体负责内部的稽核，保证相关会计控制制度的执行。

本公司下设市场部、财务部、技术支援部、人力资源部、供应链、研发中心等六大部门，并设立了审计部，制订了相应的岗位职责，各职能部门之间职责明确。

本公司投资有五家全资子公司和一家控股子公司：深圳市英维克信息技术有限公司、北京非凡鸿盛科技发展有限公司、苏州英维克温控技术有限公司、英维克科技（香港）有限公司、非凡鸿盛科技发展（深圳）有限公司及控股子公司深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司。各子公司均建立了较为完备的决策系统、执行系统和监督反馈系统，并按照相互制衡的原则设置相应管理部门。公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定智能的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任，对授权使用情况进行有效控制及对本公司的活动实行监督。公司逐步建立预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

6、 人力资源政策

公司制定和实施了较完善的人力资源政策，在员工招聘、培训、考核激励、晋升、薪酬和福利等方面作出明确规定，并有效运行，充分调动了广大员工特别是公司骨干的积极性。公司现有人力资源政策能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

（二）风险评估

根据公司所处的发展阶段，结合行业特点，公司初步建立了系列风险识别与应对程序，对业务活动中的主要环节进行监控与风险分析，针对已识别的风险选择风险应对方案，并针对风险应对方案制定风险管理解决方案。公司认真组织实施风险管理解决方案，确保各项措施落实到位。公司各部门定期对风险管理工作进行自查和检验，发现缺陷并及时予以改进。

（三）控制活动

- 1、 采购与付款环节内部控制：公司设立负责采购、核价、付款业务的部门和岗位。制定了《供应商认证流程》、《供应商管理流程》、等一系列制度，对物资计划、物资采购、仓库验收、保管和发放、供应商评估、价格管理等方面做出明确规定。
- 2、 销售与收款环节内部控制：公司制定并持续完善《营销管理制度》、《合同评审控制程序》《客户信用管理制度》等制度，对销售计划、销售价格管理、销售合同管理、应收账款及收款等主要业务环节进行明确规定。
- 3、 固定资产环节内部控制：为提高公司固定资产管理水平，公司对固定资产实行分级、分类管理，由专人负责不定期考核固定资产的利用效果和完好率。建立了《固定资产管理办法》、《办公用品管理办法》等制度，规范固定资产的调拨、转移、固定资产的折旧提取、维护和报废；建立了固定资产目录、编号、卡片，完善了固定资产申购、验收、领用、维修和报废审批手续，每年定期对固定资产进行清查盘点，保证账、卡、物相符。
- 4、 货币资金管理环节内部控制：根据业务特点，公司建立了货币资金循环分工授权制度、监督检查制度、票据及印章管理制度。公司制定了《财务管理制度》，对公司资金的入账、划出、记录、报告进行了详细的规定。
- 5、 关联交易环节内部控制：公司根据有关规定，制定了《关联交易管理制度》，对关联方、关联关系和关联交易的含义、关联交易的决策程序和关联交易的信

信息披露做了明确的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

- 6、 投资环节内部控制：公司制定了《对外投资管理制度》，对对外投资的组织管理机构、对外投资的决策管理程序、对外投资的转让与收回、对外投资的人事管理、对外投资的财务管理及审计等进行了规定。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、等相关制度中，按投资金额和重要性程度的不同规定了相应的审批权限和审批程序。在投资项目实施以后，公司指定相关部门及时跟进、监督和管理。
- 7、 对外担保环节控制：根据《公司法》、《中华人民共和国担保法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来与上市公司对外担保若干问题的通知》等法律法规的规定，公司制定了《对外担保管理制度》。明确了公司对外担保过程中职责权限、对外担保的审批程序、风险控制措施、对外担保的跟踪、监督与档案管理以及对外担保的信息披露工作。
- 8、 研发环节内部控制：技术文件类属公司核心秘密文件，公司针对技术文件的编制、会签、下发、保存、回收、销毁都有严格规定，但随着各类电子信息技术的应用，技术安全成为公司技术管理的重点，研发中心特制定了《技术文件管理制度》和《软件开发项目管理制度》，规范各类技术文件填写的格式、内容，明确各级技术人员的保密职责，通过采用各类网络信息安全手段以及数据管理制度，保证公司技术文件的安全性。
- 9、 人力资源管理环节内部控制：公司根据国家相关法律法规要求，结合自身业务特点制定了《人力资源控制流程》、《人事招聘、试用、离职管理制度》、《考勤管理制度》等人力资源制度，对人力资源的引进、培养、录用、考核、薪酬、劳动纪律管理实行统一管理，对员工劳动合同的签订、变更、解除、终止等手续均作了详细的规范。针对招聘管理、考勤管理、员工职业生涯规划、员工培训、储备干部培养、薪酬管理、绩效激励、末位淘汰等方面制定科学的管理流程和内部管理制度。

（四）信息系统与沟通

公司建立了内部信息及时、准确、完整的传递和沟通渠道，包括治理层与经理层的沟通、经营目标的下达、管理和内部控制制度的颁布、主要业务流程信息、资金、资产的流动信息和财务信息的传递等。各信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽

职守、勤勉工作、能够有效地履行赋予的职责。

同时，公司在信息处理方面充分利用电子计算机信息处理技术进行信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司信息中心配有专业技术人员负责对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制，保证信息系统安全稳定运行。

（五）对控制的监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专业工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

本公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常在企业采用的凭证审核、各种账目的核对、实物资产的盘点等等，还包括由审计部组织的对采购和销售等生产经营环节进行的独立审计。在采购环节，由采购部、质量部以及财务部组成的稽核小组对供应商的产品质量、性能、价格等诸多方面的情况调查、研究，以确定采购供应关系；在销售环节，由市场部、财务部、审计部等部门组成稽核小组对各子公司的资产、销售情况以及与采购方的往来款项进行核对，并对差异进行调查处理。

公司已设置审计部，经常性地监督公司内部控制制度的执行，对监督审查过程中发现的问题，分析原因、提出意见和建议并监督整改。特别是公司通过内部审计对公司的全部经营收支一直坚持跟踪审计，对于加强公司风险防范、堵塞经济漏洞，发挥了重要作用。

五、 公司内部控制评价的范围

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：深圳市英维克科技股份有限公司、深圳市英维克信息技术有限公司、北京非凡鸿盛科技发展有限公司、苏州英维克温控技术有限公司、深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司、英维克科技（香港）有限公司、非凡鸿盛科技发展（深圳）有限公司。纳入评价范围单位共 7 家，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%；

本次纳入评价范围的业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、生产管理、仓储管理、工程项目、财务报告、全面预算、对外担保及关联交易、合同管理、内部信息传递、内部监督等内容。

根据公司内部控制建设情况，结合业务实际，在自我评价过程中，公司重点关注的前七大高风险领域如下：

- (一) 资金活动：资金计划的全面、及时、准确，资金调度的合理性和资金运营活动的管控力度；
- (二) 采购活动：采购计划的合理性、采购方式的准确性及验收、付款环节的操作规范性；
- (三) 资产管理（存货）：资产安全和存货库存量的合理性；
- (四) 销售业务：定价政策的有效性、客户信用管理的规范性、销售结算方式的合理性及账款回收的及时性；
- (五) 财务报告：编制财务报告的合法、合规性；
- (六) 全面预算：全面预算管理体系的健全性和执行、考核的有效性；
- (七) 合同管理：规范性及签订、审批程序执行的有效性。

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。

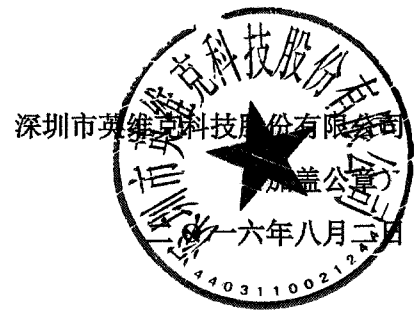
六、 下一步开展内部控制工作需要采取的措施

由于公司治理本身是项长期而复杂的系统工程，公司还需不断加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，持续提升公司诚信度和透明度，从而切实提高公司的盈利能力和持续发展能力。公司将按计划采取以下措施加以改进和提高：

- (一) 不断完善内控体系建设。随着公司的发展和业务规模的持续增大，公司在实际经营过程中可能会出现新的问题、新的需求。为此，公司将在今后的运作管理中，根据实际情况变化不断修订、完善内控体系，提高内部控制质量，促进公司内部管理和业务开展的规范运作。
- (二) 强化内部控制制度的执行力，充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。
- (三) 通过培训、交流等方式强化相关人员在专业知识、内部规章制度和法律法规等方面的学习，提高公司全员依法合规经营管理的意识，努力防范公司经营管理和业务发展中的风险。
- (四) 进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，加强董事会各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的作用，进一步提高公司科学决策能力和风险防范能力。

七、 公司对内部控制的总体评价

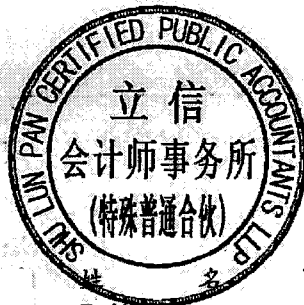
公司董事会认为，公司根据相关法律法规的要求，结合自身实际情况，建立了完善的内部控制体系，并结合公司的发展不断改进和完善，相关制度覆盖了公司业务活动和内部管理的各个方面和环节，内部控制组织机构健全、内控制度完备并得到有效执行，公司的法人治理、信息披露和重大事项等活动均严格按照公司各项内部制度的规定进行。公司董事会认为，根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制于2016年6月30日在所有重大方面是有效的，不存在重大缺陷。



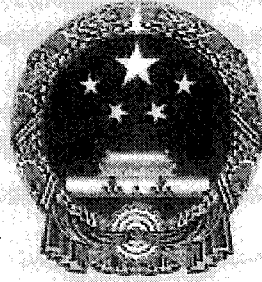


姓 名 崔岩
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1972-01-24
 Date of birth
 工作单位 深圳南方民和会计师事务所
 Working unit 有限责任公司
 身份证号 440301197201241529
 Identity card No.





Full name	杨倩
性 别	女
Sex	
出生日期	1976-03-01
Date of birth	
工作单位	漳州南方民和会计师事务所
Working unit	
身份证号码	432301760301102
Identity card No.	



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

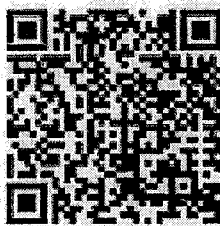
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011 年 1 月 24 日

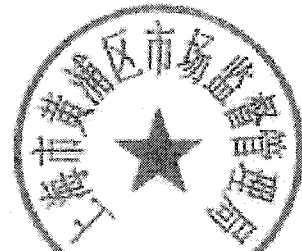
合伙期限 2011 年 1 月 24 日至 不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2016 年 05 月 19 日

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

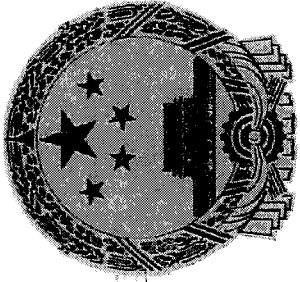
会计师事务所编号: 31600006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000)26号(转制批文 沪财会(2010)82号)

批准设立日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34

发证时间：二〇一五年七月

证书有效期至：二〇一七年七月十九日

