

深圳市广和通无线股份有限公司

2019 年度内部控制自我评价报告

深圳市广和通无线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”），结合深圳市广和通无线股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）内部控制制度和评价方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2019 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。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。

公司内部控制的目标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。

三、公司内部控制基本情况

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以及控股子公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理、组织架构、人力资源、企业文化、社会责任、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、委托加工、财务报告、信息系统、内部审计等。重点关注的高风险领域主要包括募集资金管理、销售业务、采购业务、委托加工业务、研发管理等。

（一）公司治理和组织结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和监管要求，建立了股东大会、董事会、监事会和总经理的法人治理结构，制定了相应的议事规则和工作细则，明确了决策、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。董事会下设战略与投资委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会四个专门委员会。

2019年，公司根据发展战略不断改进经营管理，根据业务需求调整组织架构，成立项目组进行业务流程梳理，优化运作流程，明确各部门和岗位间的协作，使组织架构更好的支撑业务发展。同时，加大信息化建设工作，规范流程操作，提高运作效率。各部门能够按照管理制度和流程规范运作，公司发展战略、重大生产经营、重大财务开支等均由相关部门按照规定权限来决策执行，公司内部控制环境良好。

（二）人力资源

公司坚持“以人才制胜”的人力资源方针，建立以目标为导向，以绩效为基础。2019年，公司修订并完善了多项人力资源管理制度，包括员工手册、干部管理、任职资格、绩效管理、员工关系、职位职级管理等方面，建立了较完善的人力资源管理体系。在人才培养与发展方面投入大量资源，陆续启动应届生“雏鹰计划”、基层管理干部“飞鹰计划”、项目经理“精英专项计划”；建立员工职业发展双通道，明确岗位晋升规则和人才标准；建立干部能上能下的用人机制。

为保障人力资源各项政策制订紧密配合战略发展，成为业务发展的合作伙伴，建立了“三支柱”人力资源组织。其中 HR-COE 团队负责人力资源政策、方法和流程制定，实施及专业

能力提升，HR-BP 团队负责解决方案的整合与实施，HR-SCC 团队负责为员工提供高效共享服务。同时，公司与西安电子科技大学、深圳大学开启校企合作，不断加强人才培养与科研互动、推动人才发展，共同培养适应经济社会发展的专业人才。

（三）企业文化

公司坚持“客户导向、团队协作、务实担当、创新学习”的核心价值观，发挥官方网站、微信公众号的作用宣传企业文化。2019 年是公司成立 20 周年，围绕着“筑梦践行，风雨同舟 20 年”的主题，全体员工通过腾格里沙漠徒步、参观遵义会址、红色延安等活动树立共同奋斗的的决心和信心，为达到“丰富智慧生活”的美好愿景和“专注客户需求，提供安全稳定的无线连接和便捷服务，降低客户运营成本，实现客户价值最大化”的使命而努力。

（四）社会责任

公司积极履行社会责任，努力为国家做出贡献，用行动传递爱心，回馈社会。公司自 2018 年起在西安电子科技大学教育基金会设立“广和通精英学子奖、助学金”，支持国家高等教育事业，帮助品学兼优但家庭经济困难的大学生度过难关；通过新华爱心基金会捐赠善款，在广西巴马高级中学设立“广和通珍珠班”支持 50 名学生完成三年高中学业；为共同抗击疫情，及时响应代理商需求，搭载着公司 LTE 模组的铂元无线多参数监护仪在武汉火神山医院正式商用。

（五）资金活动

财务部根据公司实际情况和内部控制要求，修订并发布《货币资金管理规范》，完善和优化了资金管理、银行账户管理、其他货币资金管理、票据和印章管理、子公司资金管理等流程。财务岗位设置分离，出纳专门负责货币资金的收支业务，除现金和银行日记账外，不负责汇总记账凭证，不兼记总账和债权债务明细账，即实行“钱账分管”；银行存款余额调节表由会计编制；支票、财务章、印鉴章由专人分开保管。

公司建立了《募集资金管理制度》，明确募集资金专户存储、使用、变更、监督等内容。募集资金使用履行审批程序，制度规定实行“董事长、总经理、主管财务工作的高级管理人员、董事会秘书联签制度”。财务部对募集资金使用情况设立台账，记录募集资金的支出情

况和募集资金项目的投入情况；审计部每季度对募集资金的存放与使用情况进行检查，定期向董事会报告；会计师事务所和保荐机构定期对募集资金存放和使用情况进行核查；证券部定期公告募集资金使用情况。

（六）采购业务

公司制定了严格的供应商筛选、评估、引进、商务洽谈、订单下单、交付、验收及付款操作流程和制度，如《供应商开发管理程序》、《采购管理程序》等。采购内部按资源开发及订单履行职责区分，做到专业、高效、作业细化。资源开发人员建立器件资源库，适用于研发项目物料选型，并参与研发早期开发流程中，缩短研发周期。在开发早期对所选物料的供应周期、供应风险、生命周期、价格等进行评估，提高产品开发效率。供应商均选择行业TOP级厂商，以保证物料品质及稳定供应，定期对供应商的技术、质量、价格、交付、服务进行绩效考核，以确保供应商的持续合格性。制定一系列的品质管控文件对来料进行检验，如《IQC来料检测规范》、《PCB来料检测规范》等，确保成品的稳定性能。采购付款按照合同约定，经逐级审批，以保证付款业务的真实、准确、合理。

（七）资产管理

公司限制未经授权人员对资产管理及使用，并采取定期及不定期盘点、资产记录、账实核对、财产保险措施，以使各种资产安全完整。公司建立了一系列资产保管制度、会计档案保管制度，配备了必要的设备和专职人员，从而使资产的安全、记录的完整得到了根本保证。

（八）销售业务

公司制定了《销售类合同评审管理规范》、《产品销售价格管理规范》、《客户报备管理规范》、《中国区代理商管理规范》、《客户拜访管理规范》、《营销供应商调查表相关文件管理规范》、《营销中心中国区应标管理规范》、《营销样品管理规范》等切实可行的管理制度和流程。明确岗位权责，对客户拜访与注册、代理商管理、客户销售类合同评审与签订、样品申请、产品授权、产品报价、应标等行为进行规范化。

在客户管理方面，规范销售行为流程，整合客户资源，为客户提供更加优质的服务，提升客户满意度；在产品定价方面，有明确的价格管理体系及审批流程，并根据市场情况适时进行调整；在销售合同管理方面，所有合同均按照规范文件经过各相关部门平行评审，识别

条款风险，提供对应风控措施，经过公司内部审批通过后方可正式签署执行。为了降低坏账损失风险，公司采取了较为审慎的信用政策，制定并实施《应收账款管理规范》，相关部门各司其职，共同对应收账款进行规范和管理。

（九）研究与开发

公司制定了较全面的研发管理制度和流程，包括立项、开发、评审、测试、认证、项目管理等，并建立了数据保密制度，有效保护公司的知识产权。为更好的支撑业务发展引入 IPD 体系，对业务构成、研发组织、流程、制度等进行多维度诊断，搭建以需求管理流程、产品开发流程、项目管理流程为主干的研发流程体系，构建了以 IPMT 团队组成的决策层、以 PMT 团队组成的规划层、以 PDT 团队组成的执行层，形成了有效的产品规划运作机制，给予 PDT 团队充分赋能，更多的以经营思维管理产品研发过程。为促进 IPD 体系有效落地，公司对 IT 系统进行升级，引入了业界先进的 PLM 系统，对项目管理、数据管理提供支撑。

（十）委托加工

公司采用外协的生产模式，将生产环节外包给管理良好的外协厂商，签订相应委托加工协议、保密协议、廉洁协议书等，并建立了外包工厂管理程序、外协工厂质量改善案例管控流程、生产质量异常处理流程，对外协厂管理、下单排产、生产过程、产品检验验收、履约能力评估等过程进行了规定，明确了部门职责和流程文档。每季度对外协厂进行考核，保证产品质量和生产成本。

（十一）财务报告

公司根据财务制度，结合实际情况，对会计业务全过程建立了有效的会计控制，保证了公司会计核算信息的真实、准确和完整。财务部编制月报、季报及年报，加强对公司存在的问题进行总结和分析，帮助管理层及时准确了解公司的经营成果和存在问题，改进经营管理水平，防范公司财务和经营风险。

（十二）信息系统

公司制定了《IT 管理制度》、《信息安全管理制度》、《上网行为管理制度》、《加密系统管理规范》、《服务器日常管理规范》、《信息机房日常管理规范》、《信息系统选型实施管理规范》等管理制度，以规范系统实施、数据信息传递，确保数据安全、可靠。

公司引进业界先进的企业资源管理系统（ERP）、产品生命周期管理系统（PLM）、办公系统（OA）、MANTIS 系统、加密系统等，委托第三方机构对信息系统进行实施与持续优化，强化各系统的整合与端到端全业务流程的梳理、重建、提升与管控；持续引入新的信息系统，打通前端、后端的完整业务链。在信息系统中落实业务流程、关键控制点、决策评审点、岗位权限设置等，进行有效策划与系统落地管控，实现有效、贯通、便捷、快速、透明的全流程管控。

（十三）内部审计

公司制定了《内部审计制度》，明确界定了内部审计监督的范围、内容、职权、审计工作程序及奖惩等条例；明确规定相关部门、子公司及人员积极配合审计部检查监督的责任。审计部在审计委员会的领导下，定期对重要业务、高风险事项进行检查监督，对内部控制政策和程序的适用性及执行情况作出评价，出具审计报告，对发现的内部控制缺陷和异常事项、维护及改进建议、解决或整改进展等情况及时向审计委员会报告，并跟进实施结果。

四、内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系、相关法律法规及公司制度等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，公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

根据缺陷可能导致财务报告错误的重要程度，公司采用定量和定性相结合的方法将缺陷划分确定重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

1. 定量标准

重大缺陷的认定标准为：涉及资产的会计差错金额大于或等于资产总额 5%；涉及收入的会计差错金额大于或等于营业收入 5%；涉及利润的会计差错金额大于或等于净利润 5%。

重要缺陷的认定标准为：涉及资产的会计差错金额占资产总额小于 5%，但大于或等于

2%；涉及收入的会计差错金额占营业收入小于 5%，但大于或等于 2%；涉及利润的会计差错金额占净利润小于 5%，但大于或等于 2%。

一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷定量标准之外的其他缺陷。

以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。

2. 定性标准

重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大影响；控制环境无效；内部监督无效；外部审计发现重大错报，而公司内部控制过程中未发现该错报；

重要缺陷：重要财务控制程序的缺失或失效；外部审计发现重要错报，而公司内部控制过程中未发现该错报；报告期内提交的财务报告错误频出；其他可能影响报表使用者正确判断的重要缺陷。

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷的认定标准

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. 定量标准

重大缺陷：可能导致直接损失金额大于或等于资产总额的 5%。

重要缺陷：可能导致直接损失金额小于资产总额的 5%但大于或等于资产总额的 2%。

一般缺陷：可能导致直接损失金额小于资产总额的 2%。

以上定量标准中所指的财务指标值均为公司最近一期经审计的合并报表数据。

2. 定性标准：

重大缺陷：重大事项决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；违反国际法律、法规相关规定；公司重要技术资料、机密内幕信息泄密导致公司重大损失或不良社会影响；公司重要业务缺乏控制制度或制度体系失效；其他对公司影响重大的情形。

重要缺陷：不构成重大缺陷，其严重程度低于重大缺陷，且可能导致公司遭受一定程度是损失或影响的被认定为重要缺陷。

一般缺陷：不构成重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为一般缺陷。

五、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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

六、内部控制建设下一步工作计划

公司将持续完善内部控制体系，推进重点领域和关键环节的全过程跟踪，关注公司经营管理全过程，加强关键业务流程和高风险领域的内部控制检查，及时揭示风险，消除隐患，堵塞漏洞，提高公司经营管理水平和风险防范能力，为公司持续健康发展提供了有力保障。

1. 公司将根据经营发展及信息化建设，对标法律法规、监管政策，进一步完善内部控制制度和流程，规范经营管理活动。

2. 加强子公司业务管理，持续将子公司的运营管理纳入公司内部控制体系，对重要项目、资金往来、费用核算等进行审查。

3. 充分发挥内部审计监督职能，建立整改措施落实机制，切实保障股东权益。

七、本年度公司内部控制制度执行有效性的自我评价

1. 公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、

损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

(2) 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级做出解释并采取相应的措施。

2. 公司内部控制的问题及整改措施

(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及重要缺陷。

(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及重要缺陷。

3. 内部控制有效性的结论

通过加强和完善内部控制，公司管理水平进一步提高，提升服务质量，促进技术创新，有力增强了公司的综合竞争力，为公司的长远发展奠定坚实的基础。

综上所述，本公司管理当局认为，公司已按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等规定要求，对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，保证各项业务活动能够有效可控进行，达到了公司内部控制目标。

深圳市广和通无线股份有限公司

2020年4月14日