

深圳市智动力精密技术股份有限公司

内部控制鉴证报告

信会师报字[2017]第 ZI10122 号



深圳市智动力精密技术股份有限公司

截止 2016 年 12 月 31 日

内部控制鉴证报告

目	录	页 码
一、	内部控制鉴证报告	1-2
二、	附件	
	深圳市智动力精密技术股份有限公司截 止 2016 年 12 月 31 日内部控制的自我评 价报告	3-16
三、	事务所执业资质证明	

内部控制鉴证报告

信会师报字[2017]第 ZI10122 号

深圳市智动力精密技术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智动力精密技术股份有限公司(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 12 月 31 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为本次申请向社会公众发行人民币普通股股票申报材料之目的时使用，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首次公开发行股票必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

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 12 月 31 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

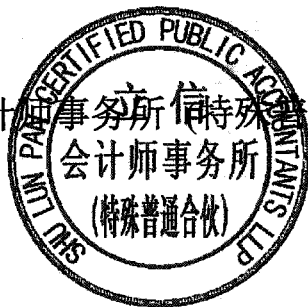
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

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 12 月 31 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

二〇一七年三月十七日

深圳市智动力精密技术股份有限公司 截至 2016 年 12 月 31 日内部控制的自我评价报告

内部控制，是由本公司董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、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，促进公司实现发展战略。

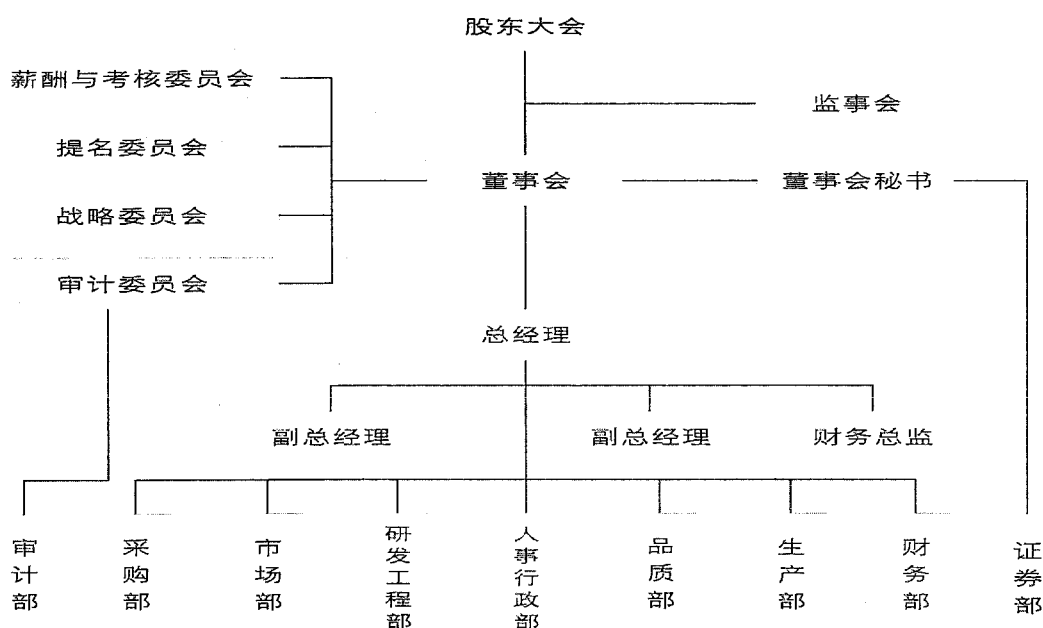
本公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《企业内部控制基本规范》和其他有关法律法规建立与实施内部控制，并遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则。内部控制主要包括：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督等方面。

一、 内部环境

内部环境是企业实施内部控制的基础，一般包括治理结构、机构设置及权责分配、内部审计、人力资源政策、企业文化等。内部环境的好坏直接决定着企业其他控制能否实施以及实施的效果。本公司作为拟发行上市的股份有限公司，本着规范运作的基本思想，积极地创造良好的内部环境，设立和完善内部组织机构，并分别明确了决策、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，为公司的规范运作、长期健康发展打下了良好的基础。主要表现在以下几个方面：

(一) 治理结构、机构设置及权责分配

1、 本公司组织结构框架



公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及相关法规的要求和本公司章程的规定，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。公司设置股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经理层。

(1) 股东大会是公司的决策机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。股东大会依法每年至少召开一次，在符合法规规定的情况下可召开临时股东大会。

(2) 董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会由七名董事组成，其中包括独立董事三名，董事长一人，副董事长一人；董事任期届满，连选可以连任；董事会设董事会秘书。董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。董事会负责公司内部控制的建立健全和有效实施，制定公司经营计划和投资方案、财务预决算方案，制定基本管理制度等。董事会下设薪酬委员会、提名委员会、战略委员会和审计委员会，审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。

(3) 监事会对股东大会负责，监督企业董事、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 名职工监事。

监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

(4) 经理层负责实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作，制定具体的工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核，并根据实际执行结果对计划作出适当修订。

经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

2、 控股股东占用资金的情况：本公司目前不存在被控股股东占有资产的情况。

(二) 内部审计

本公司重视内部审计工作，制定了规范、严格的内部审计制度，公司目前已设立审计部，审计部归公司董事会领导，向董事会审计委员会报告工作。

审计部结合内部审计监督，对内部控制的有效性进行监督检查。审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；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。

(三) 人力资源政策

本公司在经营管理过程中，结合本公司实际情况建立了员工聘用、入职、试用期考核、转正、培训、离职规定、晋升、内部竞争机制、内部讲师、培训评估流程、人事任免规定、工作交接流程、内部调动、薪酬、考核、奖惩等组成的人力资源管理制度等。

本公司秉承以人才技术为基础，诚信经营，以品质服务为根本，开拓市场的理念，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

本公司建有数千平米的无尘车间，涵盖十万级、一万级及千级等各种标准。公司设有研发部门，拥有一批具有专业素质的管理人员和专业技术的工程人员，为现有产品更新换代、新产品的研制及开发提供了技术储备和支持。

本公司还建立了全员考核制度，对员工的能力、态度、业绩进行考评，考核结果同个人薪金相挂钩；对销售人员按销售业绩、回款情况进行考核。

(四) 企业文化

公司注重企业文化建设，并让每一位员工，都充分理解并认同公司的企业文化。我们制定了《员工手册》、《员工日常行为规范》等，在认真落实岗位职责制的同时，培育员工积极向上的价值观，强烈的社会责任感。我们倡导正直诚信、勤奋敬业的人才理念。公司坚持“人才是公司最重要的资产”的理念，培养员工对公司的归属感及在工作中的自豪感和满足感，这也必将推动公司的发展。

我们将员工利益与企业发展目标紧密结合，为员工提供有竞争力的薪酬和福利待遇，创造良好的工作环境、晋升机会及个人发展空间。同时，公司高层管理人员能够在企业文化建设中发挥主导作用，能够遵守员工行为守则，认真履行岗位职责，遵纪守法、依法办事。

二、 风险评估

本公司是一家专业从事为知名品牌手机、电子数码产品（如三星、华为、联想等）提供专业性功能性器件产品的供应商。公司属于消费电子产品功能性器件厂商，主要生产用于平板电脑和智能手机等消费电子产品的内部功能性器件和外部功能性器件。公司面临着内部风险和外部风险，主要包括经营风险、行业风险、市场风险、政策性风险和其它风险。本公司管理当局能够及时识别上述风险并采用相应的对策。

(一) 经营风险的评估及对策

1、 原料供应及价格波动风险的评估及对策

长期以来，本公司对于主要原材料的采购，一直坚持与多家原材料供应商保持稳定的购货关系，尽可能减少因原材料供应及价格波动给本公司造成影响。

2、 产品开发风险的评估及对策

本公司长期以来注重人才的培养和引进，从产品研发设计、生产、销售均由本公司团队完成。本公司已建立一支长期稳定的研发团队，研发经费投入累年增长。未来几年，本公司将进一步充实研发实力，以市场为导向调整新产品发展战略。

本公司建立了市场调研和售后服务团队，通过搜集市场第一手信息，为公司产品开发导向提供有力的支持与帮助，从历年的经验来看，由于公司产品开发方向贴近客户需求，未来公司将进一步充实产品开发队伍，建立持续的快速反应机制。

3、 产品结构风险的评估及对策

公司产品为消费电子产品内外部功能性器件，产品规格变化多样，能适应不同客户的不同需要。公司部分客户有规格定制需求，且要求的时间紧任务重，因此公司在提升响应速度、提升研发能力及紧跟客户需求方面做了卓有成效的应对，通过优化内部响应流程、加快研发人员引进及紧盯客户新产品研发方向等有效措施，有效满足了客户要求，增加客户粘性。

4、 客户集中风险的评估及对策

本公司产品的技术和质量已接近或达到国际先进水平，公司已经成为三星（SAMSUNG）、富士康（FOXCONN）等多家著名跨国公司全球采购平台的重要供应商。三星是本公司主要客户，通过多年的合作，相互之间已经构建稳固的战略合作伙伴关系，这种战略合作伙伴关系为公司后续市场开拓提供了良好的客户基础和销售支撑。但与此同时，公司不可避免存在客户比较集中的风险，目前公司已通过加强销售市场人员支持、加快市场拓展发展新客户等方式，逐步降低客户集中的风险。

5、 融资能力风险的评估及对策

近年来，公司业绩有所增长，抗风险能力不断增强，为拓宽公司融资渠道建立了较好的信誉，目前公司与中国银行股份有限公司深圳布吉支行、招商银行股份有限公司深圳龙岗支行、中国光大银行股份有限公司深圳分行签订了相关的

融资协议，公司今后将进一步巩固与各银行机构良好的合作关系。随着公司业务的快速扩展，为满足公司持续发展的需要，必须拓宽融资渠道，寻求在资本市场融资。

(二) 管理风险的评估及对策

公司快速成长引致管理风险的对策

本次公开发行股票后，公司总资产与净资产将大幅度增加，对公司组织结构和管理体系提出了更高的要求。随着公司业务经营规模的扩大，如何建立更加有效的投资决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才等将成为公司当务之急。公司管理层已通过优化管理系统，引进科学管理方法，加强质量管理、绩效管理、人力资源管理和预算管理，培养了一支高素质的管理人员和专业的研发、生产和销售队伍，同时逐步引入更加科学有效的决策机制和约束机制来最大限度地降低因组织机构和公司制度不完善而引起的风险。

(三) 技术风险的评估及对策

1、 技术被赶超或模仿风险的评估及对策

消费电子产品功能性器件属于消费电子产品重要的元器件，下游消费电子产品涉及领域广泛、品种繁多、产品差异性较大，由于下游产品技术发展很快，对于功能性器件的要求也越来越高，而公司所处行业的竞争也日趋加剧，公司所拥有的技术有被赶超和取代的风险，公司拥有自主开发的生产工艺有被模仿的风险。

公司作为专业的功能性器件制造商，从产品设计、试制到批量生产都由富有经验的专业技术团队、生产团队及管理团队执行。功能性器件多属非标准化产品，其形式多样、体积微小、机件精密、可靠性要求高、工艺流程复杂、生产过程精细，不同客户对产品尺寸、性能的要求差异较大，需要针对客户的具体需求进行差异化开发与制造。这使得只有具备较强研发与生产能力的企业，通过较长时间的行业经验积累才能成功组织产品的研发与批量生产，并保证快速、高良率的生产能力。本公司拥有较长时间的行业经验，且对相关技术采取严格的保密措施，部分技术已获得专利保护，公司将通过加大研发投入及加强研发管理等措施，避免公司技术被超越、模仿和取代的风险。

2、 技术泄密风险的评估及对策

本公司的消费电子产品功能性器件核心技术处于业内领先水平，该类技术是公司核心竞争力的体现。如果公司的核心技术泄密，则会对公司产生不利影响。公司已与核心技术人员签订了《保密协议》，并制定了一整套完善的保密制度。

同时公司通过与存在商业合作关系的企业签订《保密协议》，并严格规范保密信息的告知方式和内容，严格防范保密信息的泄露。若上述措施不能有效执行，公司核心技术将可能存在泄密的风险。

3、 依赖核心技术人员风险的评估及对策

功能性器件行业从设计到生产都需要具有较高的专业知识和技术水平、积累丰富的专业实践经验的人员和技工队伍，而人才的培养和积累需要有较长的周期。只有综合实力强的企业才能规模化储备和应用人才，而且随着企业的发展、规模的扩大，良好的前景对高级人才形成了强大的吸引力。一般的新进入企业短时间内不具备吸纳和储备这些人才的环境和条件。

公司管理团队和研发团队具有较强的技术背景，在行业内拥有一定的知名度和影响力，多年的实践表明，由公司实际控制人带领的技术团队保持稳定，同时，公司已对核心技术人员采取激励措施，保证核心技术人员的价值得到体现。公司坚持并加大对产品的研发投入，吸引优秀人才，创造良好的工作氛围，增强企业的凝聚力；通过改善工作环境、提供发展机会、鼓励创新、建立健康和谐的企业文化，提高员工的归属感，并提供富有竞争力的薪酬和福利来减少核心技术人员的流动，对技术骨干进行有针对性的重点培养，为公司扩张和发展做好人才储备，来应对核心技术人员流失或不足的风险。

(四) 行业风险的评估及对策

消费电子产品功能性器件的市场容量取决于下游终端消费电子产品的产量。手机市场的迅猛增长是消费电子产品功能性器件行业增长的重要原因，同时笔记本及平板电脑行业的稳步增长为消费电子产品功能性器件行业提供了广阔的市场空间。在中国消费电子行业，移动智能终端已成为成长最快的领域。智能手机、笔记本电脑和平板电脑需求旺盛。

本公司已制定长期的企业发展战略，新产品已步入良性循环，产品开发能力不断增强，客户关系不断深化，公司自身优势不断壮大。

(五) 市场风险的评估及对策

消费电子产品功能性器件的市场容量取决于下游终端消费电子产品的产量。近年来，公司业务伴随中国消费电子尤其是手机制造产业的快速发展而持续增长。但如果下游产品增长放缓，公司产品销售持续增长将面临风险。公司将进一步丰富产品种类，将产品适用范围延伸至更多的电子产品及其他产品。同时深度开发更具有科技含量的高端产品，丰富公司的产品线，防止市场需求放缓和单一产品线的风险。

(六) 政策性风险的评估及对策

本公司不断完善公司治理结构，加强科学管理，提高企业的决策和经营的效率与水平，积极开拓国内外市场，使企业健康持续发展，正确处理国家和企业的关系、社会与企业的关系，使可能发生的政策变化对企业的影响降至最小。随着中国市场化水平不断提高，并逐步与发达国家接轨，全球贸易量持续上升，本公司将加强高新技术产品的开发，大力引进现代管理工程技术和方法，增强产品的综合竞争能力。

(七) 汇率风险的评估及对策

目前公司业务主要以国内销售为主，国内销售收款一般按人民币结算，受汇率波动因素影响不大；出口销售占比不高，与国外客户一般按美元结算，随着公司业务能力不断增强，国外市场的开拓，出口销售占比将逐步提高，汇率变动带来的风险逐步显现，受美元对人民币持续贬值的预期，公司面临收入汇兑损失的风险。

本公司将在保持与国外客户良好合作关系的基础上，进一步深化双方合作伙伴关系，在保证双方利益的前提下，提升产品议价能力，形成与汇率联动的产品价格机制。

(八) 其他风险的评估及对策

无

(九) 公司识别内部性质的风险，充分关注到下列因素

- 1、 董事、监事、经理及其他高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力等人力资源因素。
- 2、 组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等管理因素。
- 3、 研究开发、技术投入、信息技术运用等自主创新因素。
- 4、 财务状况、经营成果、现金流量等财务因素。
- 5、 营运安全、员工健康、环境保护等安全环保因素。
- 6、 其他有关内部风险因素。

(十) 公司识别外部性质的风险，充分关注到下列因素

- 1、 经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争、资源供给等经济因素。
- 2、 法律法规、监管要求等法律因素。

- 3、 安全稳定、文化传统、社会信用、教育水平、消费者行为等社会因素。
- 4、 技术进步、工艺改进等科学技术因素。
- 5、 自然灾害、环境状况等自然环境因素。
- 6、 其他有关外部风险因素。

(十一) 本公司能够结合不同发展阶段和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

三、 控制活动

本公司充分认识到完善控制措施对降低风险，实现经营目标的重要性。本公司能够结合风险评估结果，通过预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。

本公司的控制措施一般包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等控制活动。

(一) 不相容职务分离控制

本公司对于各项业务流程中所涉及的不相容职务进行了必要的分析和梳理，针对不相容职务，实施了相应的分离措施，形成了各项业务负责人各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

市场部负责市场开拓、业务推广、与客户接洽、签订销售合同等工作，物控部负责物料采购计划制定、生产排程下发工作，采购部根据采购计划负责与供应商询价、比价、采购事务，采购订单经分管副总审批后办理采购；生产部根据生产计划组织生产，品质部负责原材料、产成品品质检验工作，仓库部门根据检验合格的原材料、产成品办理出入库手续；市场部负责办理出货通知，安排产品出货工作；财务部根据销货单，与客户对账无误后开具销售发票并收款。

通过对上述职责的划分，对采购、生产、销售、收付款业务中涉及的不相容职务进行了必要的分离，授权与执行、审核与基础资料的提供、实物的保管与领用、款项的核对与收付均由不同的部门执行，有效地防止了各业务环节的舞弊和不法、不正当、不合理行为的发生。

(二) 授权审批控制

- 1、 **交易授权。**本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用了不同的授权审批方式。对于一般性交易如购销业务、费用报销业务采用了各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、投资、发行股票等重大交易需通过董事会、股东大会作出决定。

（1）一般授权。在采购业务中，本公司一直采用审批制度，同时坚持多家供应商报价制；在销售业务中，发货指令由市场部根据合同发出；在费用开支方面，由公司《财务审批权限规定》规定各种费用的审批权限，具体由部门负责人、公司副总、总经理执行。

（2）特别授权。对于重大经营活动如收购、对外提供担保等，需由股东大会、董事会做出决议，保证决策程序合理有效。

(三) 会计系统控制

本公司严格执行企业会计准则，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实、准确、完整。

1、 财务会计制度的建设及规范

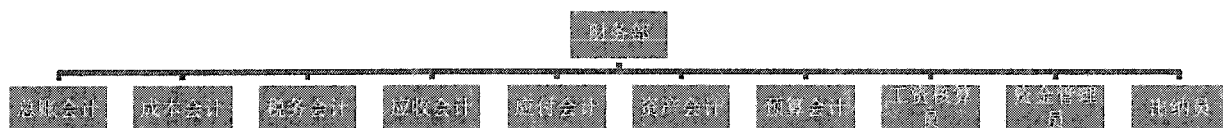
本公司制定了《会计核算管理制度》，同时还先后出台了有关费用审批权限和开支标准等配套实施方法。子公司均统一执行《会计核算管理制度》，可在该制度规定下，制定具体的财务会计管理办法，并报母公司财务部备案。子公司财务部受子公司总经理和公司财务部双重领导。《会计核算管理制度》分别对资产、负债、所有者权益、收入、成本费用、利润及其分配、财务报告以及会计基础工作作了具体规定。

2、 会计机构设置及人员配备

本公司依法设置会计机构，配备必要的会计从业人员。正式上岗的会计人员均已取得会计从业资格证书，会计机构负责人已具备会计师专业技术职务资格。本公司设置财务总监一名，主管财务会计工作。

3、 岗位编制人员结构及主要会计处理程序

深圳市智动力精密技术股份有限公司财务部组织架构图



从结构图可见，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。

本公司就主要的业务活动从流程、执行、审批各方面建立了相应的内部控制制度：

（1）筹资活动内部控制。建立了筹资业务岗位责任制，明确了相关人员的职责及权限，确保筹资过程中授权与执行职务相分离，建立资金台账，指定专人负责银行借款本金利息核算，详细记录筹资活动业务情况，筹资过程得到了有效控制。

（2）采购、付款内部控制。公司采购业务职责分工、审批权限明确，采购应付款项确认、付款报批流程符合内部控制要求。

（3）销售、收款内部控制。公司对销售业务，制定了明确的销售定价机制，针对不同的销售对象采取合理的信用管理政策，财务部定期核对应收账款，及时催收货款，收入确认及计量符合会计规定要求。

（4）资产管理内部控制。公司对固定资产、非固定资产制定了相应的管理制度，规范资产购置、处置流程，建立定期盘点制度，落实管理部门职责，确保公司资产安全。

（5）成本费用内部控制。公司建立了严格的成本费用授权审批制度，根据经营实际情况制定合理的成本管理目标，落实成本费用责任主体，强化成本费用控制，成本费用严格按照会计准则确认、计量。

通过实施穿行测试、抽查有关凭证等必要的程序，可以合理确信本公司的会计系统能够确认并记录所有真实的交易；能够及时充分详细地描述交易，并且计量交易的价值；能够在适当的会计期间记录交易，并且在财务报表中适当地进行表达与披露。

(四) 财产保护控制

本公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，如《存货管理制度》、《低值易耗品管理制度》、《固定资产管理制度》、《票据管理制度》、《盘点管理制度》，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

严格限制未经授权的人员接触和违反程序处置财产。

本公司在资产安全和记录方面采用了安全防护措施。对于资产的管理建立了完善的机制和方法，从而使资产的安全和完整得到根本保证。确保了资产的安全完整，更为经营决策提供了准确的数据。在记录、信息、资料的使用上，相关权限和保密原则保证了企业的商业秘密不被泄露。

(五) 预算控制

本公司建立并实施《全面预算管理制度》，明确公司内部各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，通过预算将公司未来的销售、成本、现金流量等以计划的形式具体、系统地反映出来，以便有效地组织与协调企业全部的经营活动，完成公司的经营目标。公司预算的内容包括具体的利润预算、产品销售预算、各部门人员构成与薪资预算、固定资产购置预算、各部门费用明细预算等。

(六) 运营分析控制

本公司建立并实施运营分析控制制度，综合生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

公司各部门均实行目标管理，每月召开目标分析会议，并对实际与目标差异状况进行分析，提出改善对策。如：品管部门对不良品率控制、生产部门对生产达成率控制、销售部门对出货达成率控制、财务部对销售毛利率分析等等，以保障公司经营目标的实现。

(七) 绩效考评控制

本公司建立并实施《管理人员绩效考核与薪酬管理办法》及《员工绩效考核办法》，将公司总体经营管理目标逐级分解，员工根据部门目标及个人工作职责制定个人考核目标。公司对部门和员工定期进行绩效考核。考核结果直接与员工的晋升、培训、调薪、年终奖励挂钩，对考评不合格的员工实施再培训、调岗、降级等。通过绩效考核，增强了员工的责任意识，提升了公司的整体竞争力，同时，员工的工作更加突出重点，开展工作更加有条不紊，自我管理意识和自我约束意识显著增强；绩效考核成为部门内部沟通桥梁，从而减少管理的矛盾与摩擦。绩效考核能够随时体现公司管理层的意图与导向，进而明确公司战略发展目标。

(八) 计算机控制

本公司在经营管理过程中注重现代化工具和方法的采用，其中采用的易飞 ERP 系统为企业高效运行、规范管理提供了有效帮助。原材料的采购、产品的生产、产成品的发运，完全采用计算机系统控制，同时在采购环节，利用以销定产，最终决定采购量的动态模式，为降低库存量，减少资金占用起到了积极作用。在销管部门和结算部门，销售合同的管理，成品的发送指令，应收帐款的金额、期限，以及客户的信用情况全部采用计算机系统处理。目前使用易飞 ERP 系统，这使得工作效率极大地提高，工作准确度得到了保证。

(九) 实现经营目标的主要制度、方法

本公司充分认识到良好的内部控制体系对实现经营管理目标的重要性，为此本公司已建立了规范的治理结构和完善的制度体系。

本公司的治理结构和制度体系包括：

- 1、 公司股东大会、董事会、监事会议事规程。
- 2、 生产过程控制程序、生产计划和实施控制程序。
- 3、 采购过程控制程序和供应商管理程序。前者包括采购范围、目的、方式、供应商资格确认、采购合同签订、采购执行；后者包括计划、供应商的选择、采购周期、运输、验收、入库、审批数量和权限等。
- 4、 营销管理办法。营销管理办法包括市场推广的方法、权限、手段等；销售合同签订、销售发货指令、销售数量、金额的确认与控制；销售人员管理、销售业绩的考核及奖惩，销售费用管理等。
- 5、 财产管理制度。包括存货、固定资产、在建工程及其他物资等各类实物资产的储存、收发、耗用、报废、维护、清查的管理程序和职责、票据传递及处理等的规定。
- 6、 人事行政管理制度。包括人力资源管理制度和行政管理制度，主要内容有：员工招聘管理规定、员工绩效考核办法、考勤制度、各岗位的任职条件制度；各部门的职能、权限范围、工作程序、行政管理等制度。
- 7、 财务及会计管理制度。财务及会计管理制度包括财务管理制度总则、财务人员轮岗制度、财务人员工作交接管理制度、分子公司管理制度、货币资金管理制度、存货管理制度、低值易耗品管理制度、固定资产管理制度、盘点管理制度、借款及备用金管理制度、票据管理制度、费用开支制度、会计核算

管理制度、所有者权益管理制度、应付款管理制度、应收款管理制度、会计档案管理制度、全面预算管理制度、通讯费用报销规定、出差管理制度等。

- 8、 内部审计制度。包括内部审计部门的设立、内部审计职责和工作权限、工作流程、内部审计的内容及报告的要求、内部审计信息的披露、审计结果的处理(奖励与处罚)等。
- 9、 重大内幕信息报告程序由信息披露管理制度规定。包括重大信息管理的分工、职责及权限、重大内幕信息事项的标准等。

四、 信息与沟通

本公司已建立有效的内部沟通机制，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

本公司的内部信息主要通过公司的财务会计资料、经营管理资料、调研报告、专项信息、办公网络等渠道获取。外部信息主要通过行业协会组织、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。

本公司对所收集的各种内部信息和外部信息按信息的类别交由各职能部门进行筛选、核对、整理，并根据信息的来源进行必要的沟通、反馈，以提高信息的可靠性和有用性；对于重要信息能够及时传递给公司董事会、监事会和经理层；在信息沟通过程中发现的问题能够及时的处理。

本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。

本公司配有计算机系统维护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、 内部监督

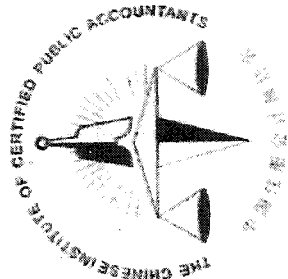
为了使控制的各项规章制度落到实处，保证资产的安全与完整，确保在经营活动中产生的财会与非财会信息准确，根据相关法律法规的规定，公司设置了监事会和审计委员会作为内部监督的权力机构，监事会是专门的独立监督机构，对股东大会负责，代表股东对公司进行监督；审计委员会是董事会下设的专门委员会，对董事会负责并代表董事会对经理层和公司进行监督。审计委员会主要通过审计部实施具体工作。

审计部结合内部审计监督，对内部控制的有效性进行监督检查。审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；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。

六、 管理层对内部控制的完整性、合理性及有效性的自我评估意见

本公司管理层认为，公司已根据《企业内部控制基本规范》，建立、健全了覆盖公司运营各层面、各环节的内部控制制度，并得到有效执行。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司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。随着本公司的业务职能的调整、外部环境的变化和管理要求的提高，内部控制还需不断完善。





姓名: 陈露
 性别: 女
 出生日期: 1977-01-23
 工作单位: 深圳立信会计师事务所
 身份证号: 360111770123006



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

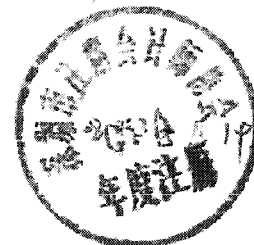
本证书有效期为一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal



证书编号: 440300690907
 No. of Certificate

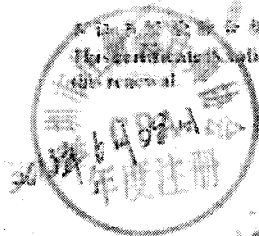
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institution: CPA

发证日期: 2006 年 8 月 28 日
 Date of Issuance



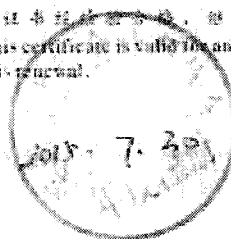
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



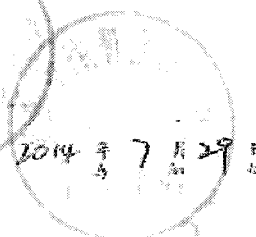
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳立信 李善成
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2008 年 4 月 21 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓永信 李善成
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2008 年 4 月 21 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信 李善成
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2012 年 12 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信 李善成
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2012 年 12 月 31 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京永拓永信 李善成
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs
2010 年 12 月 31 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信 李善成
CPA

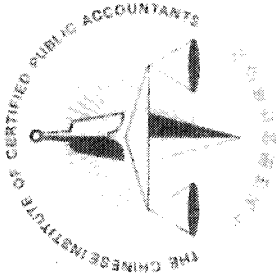
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2010 年 12 月 31 日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，应当持有有效的执业证书。
- 二、本证书仅限用于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执业机构发生变更时，应当及时办理变更手续。
- 四、本证书遗失、损毁、灭失时，应当及时报告发证机关。

NOTES

- 1 When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
- 2 This certificate shall be exclusively used by the holder. Non-transfer or alteration shall be allowed.
- 3 The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
- 4 In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 潘敏
 Full name: 潘敏
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1975-03-15
 Date of birth: 1975-03-15
 工作单位: 立信大华会计师事务所有限公司深圳
 Workplace: 立信大华会计师事务所有限公司深圳
 身份证号码: 310110197503158022
 ID card No.: 310110197503158022



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440300080183

证书编号:
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shenzhen Association of CPAs

发证日期: 1998 年 12 月 16 日
 Date of Issuance: 1998 年 12 月 16 日

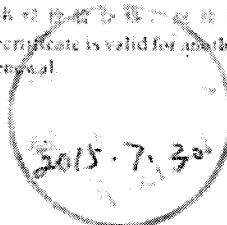
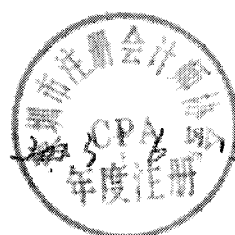


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

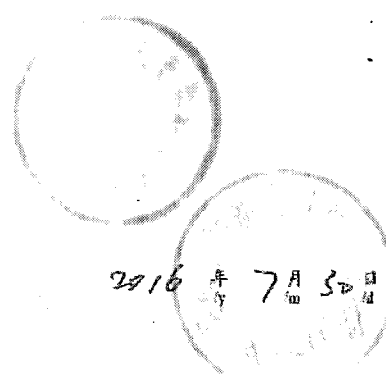
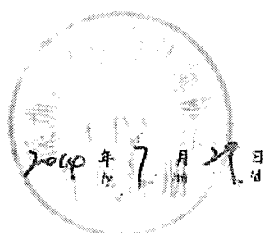


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

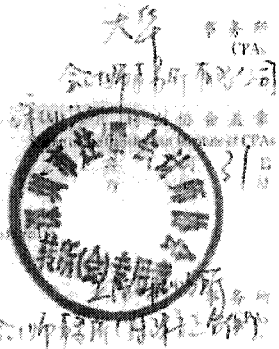
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

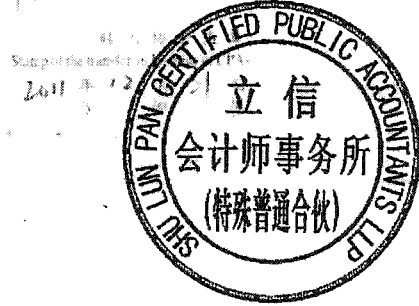


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

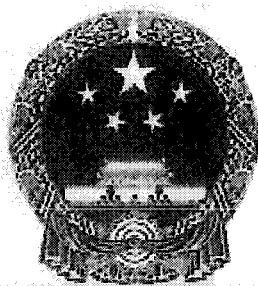
郭其新
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



营业执照

(正本)

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

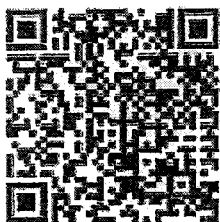
执行事务合伙人 朱建弟

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

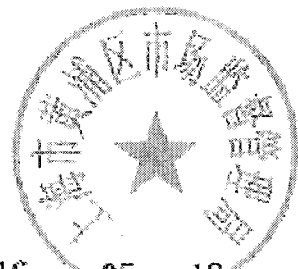
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。

【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

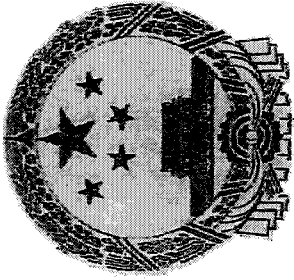
会计师事务所编号: 310000006

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）
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：二〇一五年七月二十日
证书有效期至：二〇一七年七月十九日

