

深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

《2015 年度内部控制自我评价报告》

# 深圳市深信泰丰（集团）股份有限公司

## 2015年度内部控制评价报告

深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司全体股东:

为进一步加强和规范公司内部控制，确保公司内控制度设计的完整性、合理性及实施的有效性，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，我们对公司截至 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。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，公司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、内部控制评价工作情况

#### (一) 内部控制评价范围

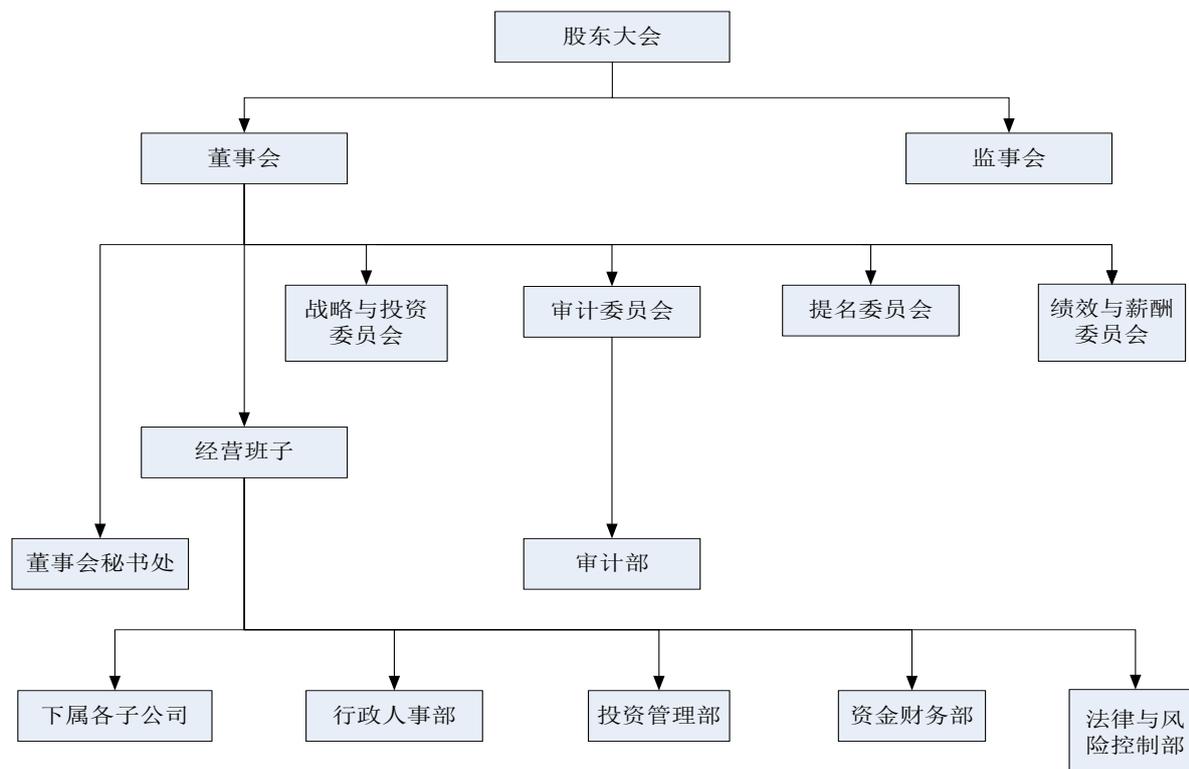
公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：

本次内控自我评价工作涉及本公司及下属六家子公司，共七家公司。下属六家子公司包括：深圳市泰丰科技有限公司（以下简称“泰丰科技”）、深圳市汇德祥贸易有限公司（以下简称“汇德祥”）、惠州市华宝饲料有限公司（以下简称“惠州饲料”）、深圳市深信泰丰投资发展有限公司（以下简称“泰丰投资”）、深圳市华宝西部物业管理有限公司（以下简称“西部物业”）、深圳市深信西部房地产有限公司（以下简称“西部房地产”）。纳入评价范围单位占公司合并资产总额的 98.99%，营业收入合计占合并营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

#### 1、组织架构

深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司属于综合类上市公司，涉及通讯、饲料、房地产等多个行业。公司目前的基本组织架构为：



## 2、发展战略

公司制订了《战略规划管理制度》，规范公司发展战略的制定、实施、评估与调整、披露等机制。公司通过各种形式，对公司发展战略进行宣贯，公司各层级都很好的了解和执行了公司的发展战略。

## 3、人力资源

公司制订了《人力资源规划管理制度》、《员工招聘管理制度》、《员工培训与进修管理制度》、《员工考勤及休假管理制度》、《出差管理规定》、《奖惩管理制度》、《员工薪资计算及发放管理制度》、《员工岗位变动及离职管理制度》、《员工资料档案管理制度》、《财务会计负责人管理制度》、《员工行为准则》等完整的员工招聘、试用、合同管理、关键岗位回避、退出、薪酬、福利以及考核的管理制度，在制度上保证公司人力资源基本满足当前业务需求，中高层、核心专业人员的流动控制在合理范围。

## 4、社会责任

公司重视履行社会责任，结合公司实际生产经营特点，制订了与社会责任相关的管理制度。在安全生产管理、质量管理、节能环保和员工权益保护方面，有效履行各项社会责任，不断努力打造和提升公司形象。

## 5、企业文化

公司制订了《企业文化管理制度》，规范公司文化的制定、培育、评估机制。公司内部一直倡导董事、监事、经理和其他高级管理人员都能在企业文化建设中发挥主导和垂范作用，以自身的优秀品格、脚踏实地的工作作风和积极创新的学习态度，带动影响整个团队，共同营造积极向上的企业文化环境。

## 6、资金活动

公司将货币性资产的管理分类为资金管理、投资管理、筹资管理三大类别，共制订了 13 项与资金有关的管理制度，对银行账户、现金、票据、备用金、费用报销、外汇、税务、筹资、投资等方面进行了规范，细化了相应的流程。通过不相容职务分离、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制等措施在保证了公司资金安全的同时，提高资金的使用效率。

## 7、采购业务

公司制订了《采购管理制度》，规范采购业务的询价、请购、审批、付款等流程控制，特别是大宗采购业务及采购与付款不相容职务分离的关键控制。在保证日常采购业

业务正常开展的同时，不断降低采购成本，提高采购业务水平。

#### 8、资产管理

公司制订了与资产管理相关的内控制度，严格执行资产的日常管理制度及定期清查制度，严格限制未经授权的人员接触和处置财产，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保公司资产安全和准确核算。

#### 9、销售业务

公司制订了《销售管理制度》，规范销售业务的销售计划、销售价格、销售收款、客户管理、销售收入核算等相关流程，合理设置相关岗位，明确职责权限，确保销售业务及时入账及会计记录真实准确。

#### 10、研究与开发

公司制订了《研发项目管理制度》，对研发项目的可行性研究、项目的申请和立项、研发费用的管理及研发资料的管理都作了明确的规定。

#### 11、工程项目

公司制订了《工程项目管理制度》，对项目开发的各个阶段进行了详细的规范，明确了职责范围、审核权限、各环节工作界面、考核标准等，在加强对公司工程项目的管理、提高工程质量、保证工程进度等方面发挥重要作用。

#### 12、招标管理

公司制订了《招标管理制度》，对招标的适用范围、招标的工作内容、投标人的基本要求、开标、评标、定标等作了明确的规定，有助于提高招标效率及效果，防范招标过程中的潜在风险。

#### 13、担保业务

公司制订了《担保管理制度》，对对外担保对象、金额、审批权限和决策程序、安全措施等作了明确规定，公司严格控制对外担保，未经董事会或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

#### 14、业务外包

公司制订了《委外加工管理制度》，规范公司委外加工申请与审批、委外加工单位的选择和评价、委外加工过程控制、委外加工品验收与入库、委外加工付款管理，确保委外加工业务及时入账及核算真实准确。

#### 15、财务报告

为规范公司会计核算提高会计信息质量，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司严格按照相关法律、法规和规范性文件的规定，制定了 14 个财务管理类制度，确保了财务报告的真实、准确、完整。

公司严格按照《企业会计准则》规定的格式和内容进行财务报告的编制。公司还制订了《财务报告管理制度》，充分保证财务会计报告的及时、准确、真实和完整，发挥财务分析在企业管理中的作用。

#### 16、全面预算

公司设立财务预算委员会，作为专门履行全面预算管理职责的决策机构，负责财务预算管理事宜。财务预算委员会由集团公司总经理、总会计师、副总经理、财务部门负责人和其他主要业务部门负责人组成。公司制订了《预算管理制度》，建立预算标准，规范预算的编制、审定、下达、执行、调整、分析控制、考核等程序。

#### 17、合同管理

公司制订了《合同管理制度》，对合同的适用范围、合同的签订、合同的审查批准、合同履行跟踪及评估、合同的变更、解除及终止、合同纠纷的处理、合同的管理等方面做了明确的规定。

#### 18、信息传递

公司制订了信息沟通和传递循环中的 7 项管理制度，通过《信息传递制度》明确各种内部信息的种类、收集人员、收集方式，整理以及内部传递机制。公司严格按照法律、法规和《公司章程》、《信息披露和对外报送管理制度》等的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者能够公平获取公司信息。

公司股票因非公开发行股份募集资金购买资产，于 2015 年 3 月 23 日至 2015 年 8 月 27 日期间停牌。在此期间，公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》，《〈深圳证券交易所上市公司信息披露直通车业务指引（2015 年修订）〉（深证上〔2015〕231 号）》及公司相关内控制度等文件，充分、及时、准确的做好该重大事项的披露工作。

#### 19、信息系统

公司制订了与信息系统相关的内控管理制度，对信息系统运行和维护的可靠性、稳定性、安全性、重要数据备份清单的建立、备份的职责、备份的检查、以及系统受到破

坏后的恢复工作，都作了明确的规定。信息系统的有效运行，有助于提高公司现代化管理水平，大大减少人为失误因素。

## 20、理财制度

公司制订了委托理财管理制度，规定公司购买理财产品的交易原则、审批权限及程序、核算管理、风险控制和信息披露等内容。公司严格按照委托理财制度要求，利用自有闲置资金，在投资期限不超过两年、额度不超过 3 亿元的范围内循环滚动投资。

重点关注的高风险领域主要包括：购买信托理财产品、信息系统的维护与升级、采购业务、保险柜销售业务的推广、电话机市场的严重萎缩、发行股份募集资金购买资产的信息披露等。

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，结合公司自身内控制度和评价办法，遵循全面性、重要性、客观性的原则，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，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，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。公司确定的内部控制缺陷主要是以业务或事项发生的频率及造成的损失两个指标综合进行认定，具体如下：

### 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及定性标准如下：

表-1 发生的频率：

分类	评分	1	2	3	4	5
定量	可能的频率	几乎不发生	每年	每月	每周	每天
定性	可能的频率	本行业几乎不出现	极少情况下才发生	某些情况下发生	较多情况下发生	几乎总是会发生

表-2 造成的损失分类表:

分类	评分		1	2	3	4	5
定量	财务损失	企业财务损失占总收入的百分比(%)	0.001% (含)以下	0.001% -0.01% (含)	0.01% -0.1% (含)	0.1% -1% (含)	1%以上
定性	财务损失	文字描述	轻微的	中等的	重要的	重大的	灾难性的

表-3 对应的缺陷认定

频率	5	重要	重要	重大	重大	重大
	4	重要	重要	重要	重大	重大
	3	一般	重要	重要	重要	重大
	2	一般	一般	重要	重要	重要
	1	一般	一般	一般	一般	重要
损失		1	2	3	4	5

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及定性标准如下:

非财务报告内部控制缺陷发生的频率表与财务报告内部控制缺陷发生的频率表一样,具体见表-1。

表-4 造成的损失分类表:

分类	评分		1	2	3	4	5
定量	造成的损失	企业日常运行	0.3万(含)以下	0.3万-3万(含)	3万-30万(含)	30万-300万(含)	300万以上
		企业声誉					
		安环					

分类	评分	1	2	3	4	5
定性	企业日常运行	轻度影响	一般影响	中度影响	严重影响	重大影响
	企业声誉	负面消息在企业内部流传, 企业声誉没有受损	负面消息在当地局部流传, 对企业声誉造成轻微损害	负面消息在某区域流传, 对企业声誉造成中等损害	负面消息在全国各地流传, 对企业声誉造成重大损害	负面消息流传世界各地, 政府或监管机构进行调查, 引起公众关注, 对企业声誉造成无法弥补的损害
	安环	短暂影响职工或居民的健康	严重影响一位职工或公民健康	严重影响多位职工或公民健康	导致一位职工或公民死亡	导致多位职工或公民死亡

非财务报告内部控制缺陷认定标准与财务报告内部控制缺陷认定标准相同, 具体见表-3。

### (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, 报告期内未发现公司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

截止内部控制评价报告发出日, 公司不存在其他内部控制相关的重大事项。

深圳市深信泰丰(集团)股份有限公司

2016年2月25日