

# 广东盛路通信科技股份有限公司

## 截止 2018 年 12 月 31 日内部控制自我评价报告

广东盛路通信科技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”），结合广东盛路通信科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“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 2018 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，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：

公司及各子公司，子公司包括佛山市盛夫通信设备有限公司、深圳市朗赛微波通信有限公司、广东星磁检测技术研究有限公司、深圳前海盛元投资有限公司、深圳市合正汽车电子有限公司、南京恒电电子有限公司、广东盛路通信有限公司、成都创新达微波电子有限公司八家全资子公司。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 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

#### 1、治理结构

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，建立了较为完善的包括股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策和经营管理体系，依法履行各项职责。为保证“三会”及各专门委员会的规范运作，公司制定了《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》等相关制度，明确了公司“三会”及专门委员会的职责权限、工作程序。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司总经理及其他高级管理人员由董事会聘任向董事会负责。总经理全面负责公司的日常经营管理活动，各高级管理人员各司其职，能够对公司日常生产经营实施有效控制，为本公司的规范运作、长期健康发展奠定了坚实的基础。

#### 2、组织架构

公司按照功能职责并结合公司实际业务规模和经营管理的需要，分别设置了运营中心、财务中心、行政与人力资源中心、营销中心、技术中心、质量中心、证券事务部、审计部、国际销售部、销售管理部等职能部门，并制订了部门职责及相应的岗位职责，各部门分工明确、各司其职、各负其责、相互协作、相互监督，为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全发挥了至关重要的作用。

#### 3、子公司管理

随着公司集团化发展的逐步实现，公司的子公司也相对增加，为了更好的促进公

公司及子公司的持续发展，公司根据相关规定，制定了《子公司管理制度》，加强对各子公司的管理，促进子公司规范运作和有序健康发展。公司各职能部门对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督，从公司治理、财务管理、信息披露、对外担保等各方面对子公司实施了有效的管理与控制。

#### 4、人力资源

公司结合发展实际，建立了全面的人力资源管理制度，涵盖了人力资源聘用、发展与培训、薪酬福利管理、绩效管理和考核、员工离职等多方面内容，并不断完善公司的激励机制和约束机制。在人才引进方面持续引进技术、管理、财务、市场营销等高级人才；加强对于员工的培训学习，持续增强公司员工的管理能力、技术创新能力和综合判断能力。公司在制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策的同时，积极营造适合人才竞争和发展的企业文化氛围，为高素质人才提供发挥才智、实现价值的平台的机会。

#### 5、企业文化

通过多年的发展和积淀，公司构建了涵盖企业宗旨、使命、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系，以“成就客户，兴旺企业，赋予员工，造福社会”为宗旨，力求成为世界级通信设备制造商的首选，使公司成为世界产业链中不可或缺的一环，为客户、员工、股东、社会创造价值。以“帮助客户成功，成就无限沟通”的企业使命和“和谐奋进，务新创实”的企业价值观为导向，以“注重管理、发展产品优势、提升满意服务、维护环境和谐”为经营方针，以“技术创新”为核心竞争力，以“创新、高效、服务”作为企业长远发展的基础和战略，形成了具有盛路特色的企业文化凝聚力和感染力。公司倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识和法治观念。同时公司积极开展各种文化娱乐活动，增强员工团队凝聚力和创新活力，为员工创造轻松的工作环境与氛围。

#### 6、资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》，明确了岗位分工和审批权限，对固定资产的购置、验收、保管、使用、维护、借用、调拨、处置等都作了相关规定并严格按照规章制度执行。公司对固定资产进行定期盘点和期间抽查，不断加强固定资产与低值易耗品的日常管理，采取职责分工、财产记录、账实核对、财产保险等措施，积极防止各种实物资产被盗、毁损和重大流失等风险，保证公司经营管理的有效性。

## 7、采购供应管理

公司制定了供应链相关制度文件，对采购和采购付款业务进行规范与控制，加强对申购、审批、合同订立、采购、验收入库、付款等环节的检查，提高了公司采购业务的准确性和可控性。并建立价格监督机制，采取有效控制措施，通过对各环节的风险进行识别、分析、应对和监控，确保物资采购满足企业生产经营需要。

## 8、生产与质量管理

公司通过了 ISO 9001、ISO 14001、ISO 18001、TS16949 管理体系的认证，建立了一套完善的生产运营管理系统、质量管理体系和质量保证体系。公司通过以销定产的方式制订生产计划。根据生产计划，采购部负责采购物料，供应给生产车间以准备生产。公司各生产岗位职责明确，人员、机器设备、原辅材料、工艺技术、生产环境等均处于受控状态，公司制定相关制度严格把控生产过程，确保公司生产管理稳定运行和安全生产。

## 9、销售管理

为加强对销售及应收账款的管理，加快资金周转，防范和化解坏账风险与汇率风险，公司制定了销售内部管理各项制度，对销售目标、定价原则、发货与收款方式、结算办法进行严格规范，在岗位、权限设置上确保不相容岗位分离。根据公司情况，确定销售量、应收账款等为主要考核指标，并严格考核销售人员的费用和业绩。报告期内，公司销售及收款业务控制良好。

## 10、对外投资

公司在《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》和《公司章程》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。公司对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，并监督重大投资项目的执行进展。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，严格控制投资风险、注重投资效益。2018 年度，公司对外投资均履行了审批程序，重大投资符合公司利益要求，公司投资的内部控制执行是有效的。

## 11、对外担保

按照有关法律、行政法规等相关规定，公司建立了《对外担保管理制度》，对担保金额与批准权限、担保合同的订立与风险管理及担保信息的披露等内容作了明确的

规定，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。2018 年度公司对外担保事项均履行了审批程序，符合相关要求规定。

## 12、关联交易

公司制定并实行了《关联交易决策制度》，明确了关联交易和关联方的界定，规定了关联交易的决策审批程序、关联交易的信息披露等事项。公司对关联交易采取公平、公正、自愿、诚信以及对公司有利的原则，关联交易定价按照公平市场价格，充分保护各方投资者的利益，必要时聘请独立财务顾问或专业评估师对其进行评价并按规定进行信息披露。公司不断规范关联交易行为，以确保公司关联交易情况不损害公司和股东的利益。

## 13、募集资金使用的内部控制

为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，规范公司募集资金的管理，公司依据《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的存储、使用、变更、管理和监督等内容作了明确的规定。按照规定与银行、保荐机构签订三方监管协议，审计部定期对募集资金的使用情况及专户存放情况进行审核。公司募集资金能按照有关规定保管存放，按照募集资金投资计划使用募集资金，按照公司使用募集资金审批流程办理支付手续。2018 年度，公司的募集资金使用均符合相关法律法规及公司相关制度，未出现违规使用情况。

## 14、信息披露

公司根据上市公司信息披露的要求，制定了公司《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内部信息知情人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，对信息披露的内容、程序、责任人及责任划分、信息披露方式、档案管理、内幕信息知情人范围等方面做了明确的规定。2018 年度，公司严格按照披露标准和程序披露公司事务，确保公司信息及时、准确、完整、公平地对外披露，未发生内幕信息在未公开披露前泄露的违规行为。

### （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内部控制制度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

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额	错报金额 > 资产总额的 1%	资产总额的 1% ≤ 错报金额 ≤ 资产总额的 0.5%	错报金额 < 资产总额的 0.5%
营业收入	错报金额 > 营业收入总额的 2%	营业收入总额的 2% ≤ 错报金额 ≤ 营业收入总额的 1%	错报金额 < 营业收入总额的 1%
利润总额	错报金额 > 利润总额的 5%	利润总额的 5% ≤ 错报金额 ≤ 利润总额的 2%	错报金额 < 利润总额的 2%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷的认定标准：

- ①公司高级管理人员舞弊；
- ②公司更正已公布的财务报告；
- ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- ④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

重要缺陷的认定标准：

- ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；
- ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- ③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 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：非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

(2) 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：

重大缺陷的认定标准：

- ①公司经营活动严重违反国家法律法规；
- ②媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；
- ③中高级管理人员和高级技术人员严重流失；
- ④重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；
- ⑤内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。

重要缺陷的认定标准：

- ①公司违反国家法律法规受到轻微处罚；
- ②关键岗位业务人员流失严重；
- ③媒体出现负面新闻，波及局部区域；
- ④重要业务制度控制或系统存在缺陷；
- ⑤内部控制重要缺陷未得到整改。

非财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

### (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或重要缺陷。

#### 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存在非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

## 四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，未发现公司存在其他内部控制设计或执行的重大或重要缺陷。

在未来的工作中，公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求，不断提升公司的治理水平，促进公司的长远和可持续性发展。

广东盛路通信科技股份有限公司

董事会

二〇一九年四月二十六日