证券代码：000733　　证券简称：振华科技　　公告编号：2014-20

中国振华（集团）科技股份有限公司
2013 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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 2013 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，报告如下：

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。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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

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、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：公司总部以及纳入公司合并报表范围内的所有控股子公司。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：组织架构、治理结构、发展战略 、人力资源、企业文化 、社会责任、风险评估、资金活动、采购业务、资产管理、关联交易 、子公司的管理、研究与开发 、担

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

保业务、财务报告 、合同管理、全面预算、信息与勾通、内部监督等；重点关注的高风险领域主要包括市场竞争风险、声誉风险、 应收账款风险和存货风险等。

1. 治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了以《公司章程》为基础、以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要架构的规章制度，同时，公司制定并完善了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，进一步规范了董事会各专业委员会的工作流程，并在各专业委员会的工作中得以遵照执行。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、经营管理及监督体系。股东大会、董事会、监事会及管理层授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

公司股东大会、董事会、监事会按照《公司章程》和相关制度的规定，履行相应职责，进行决策。股东大会是公司最高权力机构；董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，必要时提交股东大会审议；监事会独立运作，负责对公司经营、财务及高管人员的履职进行监督。董事会、监事会的换届选举符合有关法律、法规和公司章程的规定。股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、会议内容及会议做出的决议均合法、有效。股东大会、董事会、监事会文件完备并已归档保存，所表决事项涉及关联

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

董事、关联股东或其他利益相关者均已回避表决。重大投资、融资、对外担保等事项的经营及财务决策履行了公司章程和相关议事规则的程序。董事会下设的专门委员会能够正常发挥作用。公司的独立董事均具备履行其职责所必需的任职条件和任职资格，能够在董事会决策中履行独立董事职责，包括在重大关联交易、公司发展战略与决策机制、高级管理人员聘任及解聘等事项上发表客观、公正的独立意见，充分发挥独立董事作用。

2. 组织架构

公司根据企业的性质、发展战略、管理要求等因素,按照科学、精简、高效、制衡的原则,在公司本部设立了人力资源部、市场运行部、发展改革部、 科技质量部、财务部、监察审计部、政策法规部、经理部、党群工作部、社会化管理服务中心等部门；并通过合理划分部门管理职责和岗位职责,形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。并能根据公司经营发展的需要,不断调整优化组织机构。

3. 发展战略

公司制定了《发展战略规划管理制度》（试行），明确了公司战略规划的最高决策机构、日常决策和执行机构、审核机构和归口管理部门，对公司战略规划的流程、周期与内容做出规定。董事会下设发展战略委员会是公司重大战略决策的咨询机构，主要负责对公司的长期发展规划、重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目决策进行研究并提出建议。发展战略委员会委员具有较好的综合素质和实践

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

经验，熟悉公司业务行业特点及经营运作特点，具有较强的市场敏感性和综合判断能力，能够充分了解国家宏观政策走向及国内外经济、行业发展趋势。

4. 人力资源

公司坚持“以人为本”的原则,不断改善员工的工作环境,重视员工的健康与安全,建立完善的内部职称等体系,根据公司经营业绩增长,逐步提高员工待遇,同时建立了畅通的员工沟通渠道。公司根据企业发展战略,结合公司实际,在员工招聘、培训、轮岗、考核、晋升、薪酬、奖惩、离职、保密等方面,建立了良好的人力资源管理制度和机制,合理配置人力资源,在人力资源的引进、开发、使用和退出等方面严格遵守国家法律法规和公司的相关规定。

5. 企业文化

公司本着对社会高度负责的态度,严格遵循国家相关法律法规,并结合公司实际情况，在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、员工权益保护等方面建立了相应的机制并有效执行。公司坚持“优势发展、科技兴业、名牌拓市”的发展战略格局，坚持“创新中国电子、引领信息未来、聚业振兴中华”的企业精神，本着“诚信、创新、务实、高效”的经营理念，继续开展各项有特色的企业文化活动，培育员工积极向上的价值观和社会责任感，保证了职工权益,促进了员工和企业和谐发展。

6. 社会责任

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

公司认真贯彻执行国家和地方有关安全生产、环境保护和职业健康的法律法规,建立健全了安全生产管理体系和安全生产应急救援预案、安全生产责任追究制度，签订安全生产责任书，落实安全生产责任，在人力、物力、财力的投入上能够满足安全生产的需要。公司重视提高员工的环境保护和资源节约意识,严格按照国家法律规定建立节能减排、环境保护与资源节约等制度,推进强制性清洁生产建设，全年无重大安全责任事故和重大环境污染事件发生。

7. 风险评估

公司制定了《风险评估》制度，建立了有效的风险评估过程,根据风险程度的设置,采取相应的风险应对措施。通过风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等应对策略的综合运用,实现对风险的有效控制。根据对重大风险的控制策略，对 2013 年公司可能遇到的市场竞争风险,声誉风险,应收账款风险和存货风险等进行了风险识别、风险评估和风险应对，实现对风险的有效控制。随着公司内、外部环境和经营的变化,公司将进一步完善风险评估机制,以适应公司发展的需要。

8. 资金活动

公司在货币资金控制方面,严格遵循不兼容岗位相互分离的原则,建立了《费用开支审批权限的规定》，严格授权审批制度。公司根据证监会有关规定制定了《现金管理暂行办法》、《融资管理制度》、《募集资金管理制度》等相关制度,对资金募集、资金使用、营运资金管理等各环节进行规范。公司通过财务公司对资金实行集中管理，加强对控股子公司资金的监管 ，提高了资金使用效率的同时降低使

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

用成本；建立票据和印章管理等制度，保障资金安全。财务部对资金计划完成情况进行跟踪管理。

9. 采购业务

公司制定了《物资采购管理办法》，在请购与审批、询价与明确供应商、采购合同的谈判与核准、采购、验收与相关会计记录、付款申请、审批与执行等环节明确了各自的权限及相互制约措施。在供应商的管理方面，规定了对供应商合作能力的评价和选择标准；加强了对合格供应商的管理；强化了请购、审批、采购、验收、报销等环节的控制，做到比质比价采购、采购决策透明。

10. 资产管理

公司进一步完善了资产管理，制定了《固定资产管理制度》和《无形资产管理制度》，对资产的采购、合同订立、验收、 盘点、报废处理、抵押、担保等相关控制环节进行了明确规范，涵盖了资产管理内部控制的各个方面，资产管理的内部控制设计健全、合理，执行有效

11. 关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露、法律责任、关联方在关联交易中的资金往来做了明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则。报告期内不存在与《关联交易管理制度》及《规范与关联方资金往来的管理制度》不相符的情况。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

12. 子公司的管理

公司及所属子公司是根据公司总体发展战略规划,提高竞争力的需要而依法设立的母子公司体系,子公司是母公司控制的全资及控股公司。公司建立了一系列控制制度及措施，对子公司的组织、资源、资产、投资、运作进行风险控制，为提高公司整体运作效率和抗风险能力提供保证。公司制定的《子公司管理制度》对子公司实行组织、人事及业务层面上的控制。子公司负责按照母公司对子公司管理的相关制度，建立健全自身的法人治理结构和内部管理制度；按照业务授权审批体系履行子公司自身的人事管理、财务管理、投资管理等，并接受母公司的审计监督。

13. 研究与开发

公司以市场为导向,积极开发和利用新技术,实现产品不断升级。为加强公司对研究与 开发相关流程的管理,公司制定完善了一系列相关制度,包括《科技管理制度》、《科技开发项目管理办法》以及《专利管理办法》等。详细规定了公司研发项目立项申请、评审、审批的具体流程,研发过程的相关管理,核心研发人员的管理,以及研究成果开发与报告等流程,有效降低了研发风险、保证了研发质量,提高了研发工作的效率和效益。借助增发项目的支持，研发技术进一步得到发展。研究与开发内控制设计是健全的。2013 年科技开发投入 1.24 亿元，同比增长 6.92%。

14. 担保业务

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

公司《对外担保制度》明确了担保的对象、范围、方式、条件、程序、担保限额和禁止担保等事项，规范调查评估、审核批准、担保执行程序、担保限额和禁止担保等事项。报告期内不存在对外担保的事项。

15. 财务报告

公司根据《内部控制基本规范》及《企业会计准则》等相关规定，制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立了《年度财务报告业务流程》 等财务报告制度，明确规范了财务报告编制、报送及分析利用等相关流程,明确规定了职责分工、权限范围和审批程序,并对公司财务管理及会计核算工作进行了规范,确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。在财务报告分析方面,公司建立了财务报告分析机制,对公司主要经营情况指标、资产负债结构、资产质量、盈利及现金流等项目进行综合分析,及时、准确掌握公司生产经营信息,为管理层的经营决策提供正确、及时的财务信息，提高了财务管理水平和会计信息质量，有效地防范并化解财务风险。

16. 合同管理

为规范合同管理,公司制订了《合同管理办法》,该制度对合同的申报、审查、批准程序、合同的签订、合同的履行、合同的变更、解除、纠纷处理、合同的档案管理等内容做了明确的规定。公司严格执行《合同管理办法》,签订合同实行洽谈、审查、批准等相关程序,经办部门、审查部门和批准部门各司其职,分工负责。公司已建立了重

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

要合同报送法务、法律顾问审核的机制，合同管理监控得当，运行顺畅，有效地防范了合同业务的风险。

17. 全面预算

公司建立了统一计划、分级管理的预算管理体制。公司成立预算和审计委员会负责对公司全面预算的指导、监督、考核，以及预算调整等工作。公司制定了《全面预算管理制度》，明确了预算授权批准程序和工作协调机制。公司组织各职能部门和下属企业编制年度预算，由财务部归口管理。在预算执行中，财务部、监察审计部对各部门、各下属企业的预算额度和预算执行情况进行跟踪、监督和控制。

18. 信息与沟通

公司对相关信息的收集、处理和传递程序,确保信息及时沟通，规定了明确的流程,促进了内部控制有效运行。公司建立《信息工作管理办法》《内部信息传递管理制度》、《重大信息内部报告制度》等相关制度等,明确公司信息工作管理、内部报告管理等重要流程,以及内部信息传递的内容、保密要求及密级分类、传递范围及形式、职责和权限等，保证内部信息能够顺利流通,发现的问题能够及时处理,对外信息能够正常发布，做到了信息传递的及时有效和安全。

19. 内部监督

公司董事会设立审计委员会，负责提议聘请或更换外部审计机构，监督公司的内部审计和财务制度的修订及实施，审核公司的财务信息，对公司的内部控制体系设计和运行的有效性进行监督审查等。报告期内，公司自评小组对公司业务流程和内部控制制度进行检查，

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

对业务流程步骤提出修订意见，同时由政策法规部牵头，对公司内部控制制度进行修订完善，保证内部控制制度框架体系更有效适应公司整体发展规划。

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，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：

项　　目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额潜在错报	错报≥利润总额 5%或 1 亿元	利润总额 3%或 0.6 亿元≤错报＜利润总额 5%或 1 亿元	错报＜利润总额 3%或 0.6 亿元
资产总额潜在错报	错报≥资产总额 1%或 5 亿元	资产总额 0.5%或 2.5 亿元≤错报＜资产总额 1%或 5 亿元	错报＜资产总额 0.5%或 2.5 亿元
经营收入潜在错报	错报≥经营收入总额 1%或 1.5 亿元	经营收入 0.5%或 0.75 亿元≤错报＜经营收入总额 1%或 1.5 亿	错报＜经营收入 0.5%或 0.75 亿元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

		元	
所有者权益潜在错报	错报≥所有者权益总额1%或2亿元	所有者权益总额0.5%或1亿元≤错报＜所有者权益总额1%或2亿元	错报＜所有者权益总额0.5%或1亿元

（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:单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的,认定为重大缺陷。

①董事、监事和高级管理人员舞弊;

②主要财务人员任职资格或胜任能力明显不足;

③企业更正已公布或已上报的财务报告;

④外部审计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;

⑤企业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:单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平,仍应引起管理层重视的错报。

一般缺陷:不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

项　　目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
直接财产损失	1000 万元及以上	500 万元（含 500 万元）～1000 万元	10 万元（含 10 万元）～500 万元
重大负面影响	对公司造成较大影响并以公告形式对外披露	受到国家政府部门处罚但未造成重大负面影响	受到省级（含省级）以下政府处罚但未造成负面影响

（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：

出现以下情形的,认定为重大缺陷,其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

① 缺乏民主决策程序，如缺乏“三重一大”决策程序；

②决策程序不科学，如决策失误导致并购不成功、损失很大；

③违犯国家法律、法规，如环境污染、不按规定进行信息上报或披露等；

④主要媒体负面新闻一年出现两次以上；

⑤内部控制评价结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；

⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。

（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。

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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

四、其他内部控制相关重大事项说明：无

特此公告。

2014 年 4 月 25 日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站