

多喜爱集团股份有限公司

2018 年度内部控制自我评价报告

根据财政部《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，我们对本公司关于2018年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性进行了自我评估。

一、对内部控制报告真实性的说明

本公司及全体董事、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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任；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。

公司内部控制的目的是：通过建立健全并持续改进内部控制体系、风险评估及偏差纠正机制，使内控适应环境的变化，确保内控有效执行，严控公司经营风险，合理保证经营合法合规、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。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

二、公司概况

公司是一家家用纺织品企业，自成立以来一直致力于以芯类产品（含枕芯、被芯）、套件类产品（含枕套、被套、床单、床笠等）为主的家纺用品的研发设计、自主结合外包生产、品牌推广、渠道建设和销售等业务，具备行业领先的自主研发设计能力、严格的供应商筛选机制、完善的生产控制体系、强大的渠道拓展能力及健全的销售服务体系。公司注重产品设计风格，着力在市场需求和品牌内涵之间达成平衡，对追求简约、时尚、个性的细分市场受众具有较强的品牌粘性，围绕消费者需求打造品牌形象，在目标人群中获得了较高的美誉度。

三、内部控制评价工作总体情况

公司董事会授权内部审计机构负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入范围的高风险领域和单位进行评价，详细情况如下：

公司依法设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构、监督机构，并根据权力机构、执行机构和监督机构相互独立、相互制衡、权责明确的原则，建立健全了公司的法人治理结构，实现规范运作。

1.公司股东大会是公司的最高权力机构，公司通过不断完善《公司章程》中关于股东大会及其议事规则的条款，确保股东尤其是中小股东充分行使其平等权利。

2.公司董事会是公司的执行机构，对股东大会负责。严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》等制度，在规定的职责范围内行使经营决策权，并负责公司内部控制体系的建立和监督，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行，对公司内部控制制度的制定和有效执行负责。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会，并制订了相应的专业委员会工作细则，明确了各专业委员会的职责权限和工作程序。

3.公司监事会是公司的监督机构，严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等制度履行职责，对公司董事、总经理及其他高级管理人员的行为及各事业部、控股子公司的财务状况进行监督、检查，并向股东大会负责。

4.公司经营管理层负责内部控制制度的制定和有效执行，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门、事业部及控股子公司行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。

（一） 内部控制评价的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（以下简称“评价指引”）的要求，结合企业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，对公司截至2018年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

（二） 内部控制评价的范围

1.涵盖单位内部各项经济业务及相关岗位，对针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、管理各个环节，避免出现空白和漏洞；

2.公司的内部控制制度具有高度的权威信，任何人不得拥有不受内部控制制约的权利；

3.承担内部控制监督检查的部门，独立于公司其他部门，并拥有直接向董事会、监事会直接报告的渠道，公司设立能够满足自身经营运作需要的机构、部门和岗位，各机构、部门和岗位在职能上保持相对独立性；

4.公司内部控制制度建设的核心是风险控制，以防范和化解风险为出发点；

5.内部控制制度的建设符合有关法律、法规的规定，与公司经营范围、业务规模、风险状况及公司所处的环境相适应；

6.随外部环境的变化、单位业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善内部控制制度。

（三） 内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司整理了现有且正在执行的制度和流程，根据制度及流程内容，内部审计部对公司的实际业务操作流程进行了测试，并比对了实际结果与预测结果之间的差异，分析了差异原因。在分析差异原因之后，公司针对不同的业务提出了整改建议，并实施了整改措施。内部控制评价工作在基于整改措施上进行了合理的开展。

评价过程中，我们采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

（四）内部控制缺陷认定标准

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

将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告内部控制重大缺陷包括：a、公司控制环境无效；b、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；c、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；d、审计委员会和审计部门对公司的内部控制监督无效；财务报告内部控制的重要缺陷包括：a、未依照公认会计准则选择和控制措施；b、对于非常规和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；c、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、完整的目标。财务报告内部控制的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）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

财务报告的定量标准如下：a、以涉及资产、负债的错报占总资产的比例衡量。重大缺陷：资产错报 $\geq$ 资产总额 1%；重要缺陷：资产总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1%；一般缺陷：资产错报 $<$ 资产总额的 0.5%；b、以涉及利润的错报占利润总额的比例衡量。重大缺陷：利润错报 $\geq$ 利润总额的 10%；重要缺陷：利润总额 5% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的 10%；一般缺陷：利润错报 $<$ 利润总额的 5%。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

将非财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。

（1）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：

非财务报告内部控制重大缺陷包括：a、缺乏民主决策程序；b、媒体频现负面

新闻，涉及面广，且对企业声誉造成无法弥补的损害；c、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；d、公司经营活动严重违反国家法律法规；e、中高级管理人员、核心技术人员、业务人员严重流失。非财务报告内部控制重要缺陷包括：a、公司组织架构、民主决策程序不完善；b、关键岗位业务人员严重流失；c、媒体出现负面新闻，波及局部区域；d、公司重要业务制度或系统存在缺陷；e、内部控制重要缺陷未得到整改。非财务报告内部控制一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（2）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：

非财务报告的定量标准如下：a、以因内控缺陷造成损失占总资产的比例衡量。重大缺陷：资产错报 $\geq$ 资产总额2%；重要缺陷：资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报 $<$ 资产总额的 2%；一般缺陷：资产错报 $<$ 资产总额的 0.5%；b、以因内控缺陷造成损失占利润总额的比例衡量。重大缺陷：利润错报 $\geq$ 利润总额的 12%；重要缺陷：利润的总额 $8\% \leq$ 错报 $<$ 利润总额的 12%；一般缺陷：利润错报 $<$ 利润总额的8%。

四、内部控制评价的内容

公司为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，促进企业实现发展战略，已遵循了基本规范中内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督五项基本要素要求进行了内控体系建设。

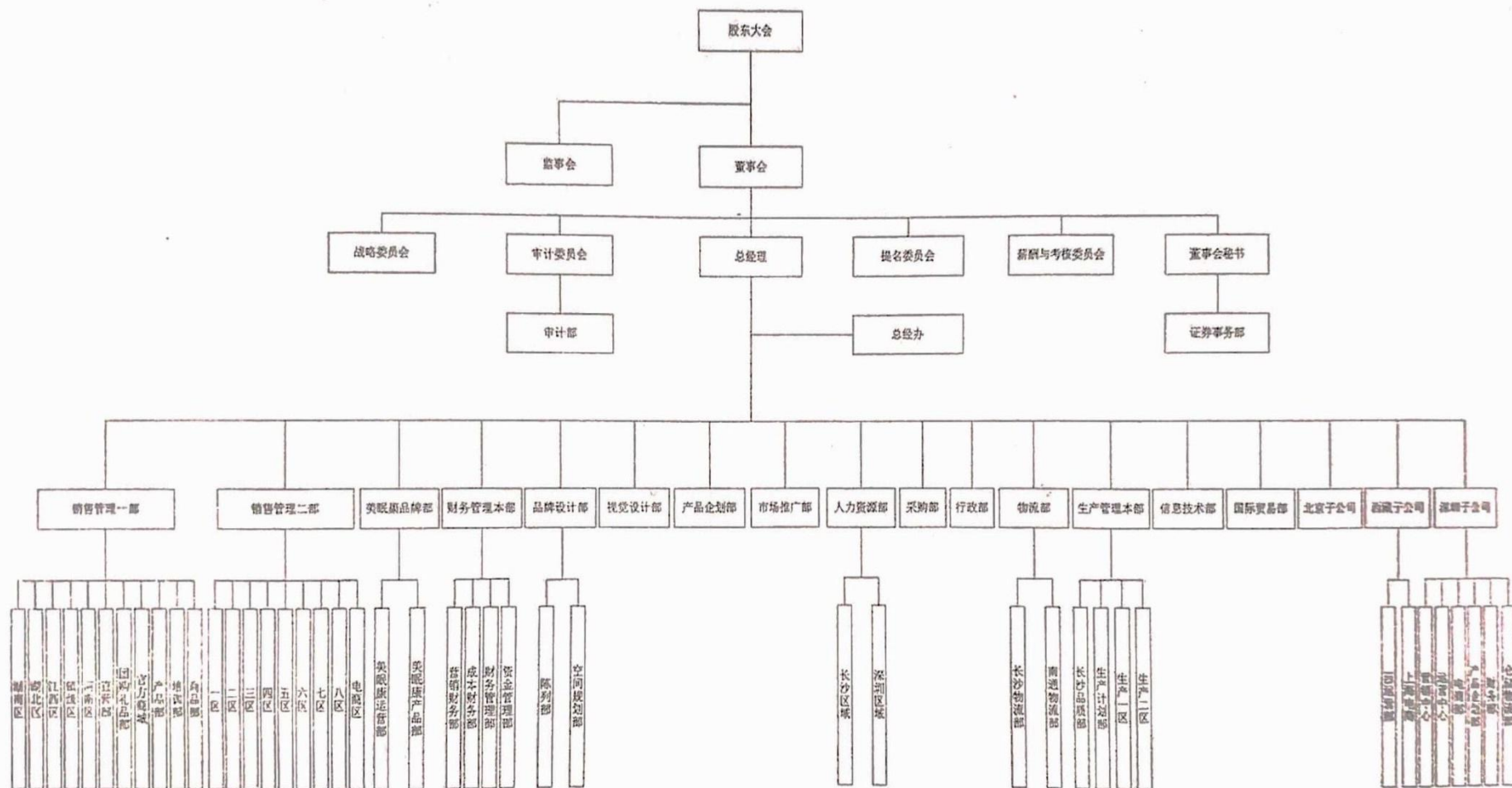
（一）控制环境

1.组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求设立了股东大会、董事会、监事会和经理层，股东大会为最高权力机构，董事会行使经营决策权，监事会行使监督权，经理层行使执行权。公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及董事会专门委员会议事规则、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》等相关制度，为公司法人治理结构的规范化运作提供了制度保证。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会等四个专门委员会，分别在战略发展、审计、提名与薪酬考核等方面协助董事会履行职能。

公司根据经营及实际管理需要，设置了财务管理本部、销售管理一二部、生产管理本部等部门，明确规定了各部门的主要职能，形成各负其责、相互配合与制约的内控管理框架体系，为公司组织生产经营等各方面发挥保障作用。公司组织架构图如下：

多喜爱集团股份有限公司组织架构图



2.内部审计

公司在董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查公司内部控制，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。

公司机构设置了审计部，审计部对董事会及审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。根据《内部审计制度》的要求，审计部负责公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对职能部门及子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。审计部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。公司审计部的建立，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

3.人力资源管理

公司已建立了科学完善的人力资源管理体系，涵盖了员工招聘、干部任免、薪酬分配、保险福利、培训开发、轮岗交流、绩效考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，覆盖到公司普通员工和中高层管理人员。

公司目前基本形成了一个整体素质相对较高的团队，为确保内部控制有效实施，为公司长远持续发展打下基础。同时根据公司管理的要求，对人力资源管理的管理职责、工作流程、管理目标进行了明确的、系统化的界定，使人事管理工作做到了有章可依。

4.企业文化

公司重视企业文化建设，坚守勇于创新，相互信任，享受工作，信靠真理的企业核心价值观。努力培养员工的集体意识、责任意识、荣誉意识和创新意识，满足职工精神和物质方面的需求，营造以人为本的祥和气氛，增强凝聚力，调动广大员工的积极性，信任和依靠他们，使之产生归属感，将自我价值的实现与公司的发展紧密联系在一起，结成牢固的利益组合和命运共同体。

5.发展战略

公司通过坚持轻奢时尚床品定位，坚持高性价比产品，坚持中小城市的核心战略。在继续加快面对中低价位市场的多喜爱时尚品牌定位的发展的同时，大力发展面向中高端的品牌，同时完善网络品牌的建设，通过加强产品设计和功能性面料的不断开发，强化多喜爱品牌的时尚定位并提升品牌含金量，继续巩固和扩大多喜爱品牌的品牌优势，争取更多的市场份额，通过加盟为主，直营为辅的分销渠道模式，加快网点的拓展，从而将公司建设成为家纺行业具有领导地位的企业。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，公司根据既定的发展战略和总体经营目标，结合本行业特点，通过各种途径，全面系统收集相关信息，准确识别内部风险和外部

部风险，并将风险管理工作融入到了公司的各项管理活动和各个业务层面，及时制定各项风险应对策略。公司定期或不定期组织董事、监事及高级管理人员参加了证券法律知识培训，提高风险控制意识和风险控制能力；公司的重大决策事项、重要人事任免、重大项目安排、大额度资金调度等均实行集体研究、集体决策，公司各职能部门在职权范围内进行风险分析，提出风险控制建议；公司授权内部审计部对公司各项重大业务进行风险把关；公司定期召开财务分析会议、销售分析例会等对公司面临的内外部风险进行分析，并研究制定相关措施，以对风险进行有效控制。

（三）控制活动

1.资金管理

（1）货币资金管理

公司高度重视资金管理，建立了一整套制度和流程用以监控资金活动，如《资金管理制度》、《网上银行管理制度》、《银行账户管理制度》、《出纳业务管理制度》、《出纳业务检查制度》、《出纳考核制度》等。报告期内，公司按要求实行出纳与会计职责严格分离，确保办理货币资金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督；实行了资金计划管理和付款逐级审批制度，明确了资金支付业务的审批权限及审批流程，并得到有效执行。公司将各个分公司、门店和柜台纳入了信息管理系统中，由总部直接在信息系统中监控每一笔资金的收付。公司也安排了专人不定期的对各门店进行专项检查，及时要求相关人员对不规范行为进行整改。

（2）筹资管理

公司制定了《融资和对外担保管理制度》，明确了筹资过程中各部门的职责。同时，公司安排专人对筹措的资金进行实时监控，并授权内部审计部对筹措的资金进行后续专项审计。

（3）投资管理

公司制定了《投资管理制度》，并秉着投资谨慎的态度对待每一笔投资业务，在投资前、中、后三个阶段均加强了内部控制。投资前出具严谨的投资可行性分析报告，投资过程中谨慎对待业务中每一个情况，投资后严格监控产出和业绩。公司力争将投资过程中的内部风险控制在最小的程度内，同时规避大的外部环境风险，使投资收益最大化，加速投资回收期。

2.财务报告

公司财务管理本部根据中华人民共和国财政部在2006年颁布的《企业会计准则—基本准则》编制财务报表，同时采用四级复核制度对财务报告进行严格审核。公司也每年聘请了会计师事务所对财务报表进行审计，为财务报告数据的真实、完整提供了有效保证。

3.关联交易

为保证关联交易的公允性，确保关联交易符合公平、公正、公开的原则，公司

制定了《关联交易管理办法》，对关联方的界定、关联交易原则、交易价格确定及管理、关联交易的批准以及关联交易的表决程序等进行了严格的规定，并明确划分了公司法定代表人、董事会、股东大会对关联交易事项的审批权限。报告期内，公司发生的关联交易在定价、决策、信息披露等方面均严格按照要求执行。

4.采购业务

公司合理规划了采购计划，并结合实际情况规范了采购流程，建立了《采购管理制度》、《供应商准入制度》、《供应商考评管理制度》以及具体的实施流程。明确了采购过程中申请、审批、合同签订、验收和付款程序中的权责，加强了采购业务的内部控制力度。

5.资产管理

（1）存货管理

公司制定了《仓库出库管理制度》、《仓库入库管理制度》、《仓库安全管理制度》、《盘点管理制度》等多个制度和流程，用以规范对存货的管理。对存货的管理，运营部合理安排存货的存放，注重安防意识，合理规划物流计划。同时定期对存货进行盘点，保证公司财产不受损失。

（2）固定资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》并建立了相应流程。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。固定资产款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。

6.销售业务

公司已制定了对销售管理方面的一整套制度和流程，包括《直营店铺销售管理制度》、《加盟商管理制度》、《客户服务管理制度》、《退换货管理制度》、《产品价格制定与调整制度》等。公司销售管理部定期或不定期派专人对店铺进行巡查，监督并改进店铺的管理流程和方式。在监督店铺管理的同时，公司也有专人与顾客进行直接沟通，及时向公司内部传递和分析市场信息，并结合市场动态调整公司的营销策略。另外，公司建立了完整的价格管理体系，规范了价格制定、调整及实施的流程。公司高度重视销售回款，将回款责任落实到了各销售部门和销售人员，对销售人员进行了相关责任考核，保证了销售回款的及时性和准确性。

7.研究与开发

公司自成立以来一直致力于以芯类产品（含枕芯、被芯）、套件类产品（含枕套、被套、床单、床笠等）为主的家纺用品的研发设计，注重产品设计风格，着力在市场需求和品牌内涵之间达成平衡，对追求简约、时尚、个性的细分市场受众具有较强的品牌粘性，围绕消费者需求打造品牌形象，在目标人群中获得了较高的美誉度。同时，公司也对设计研发方面制定了《产品开放项目管理制度》、《产品开发总流程》、《专利申请流程》等制度和流程，用以规范产品研发的流程。

8.担保业务

公司建立了《融资和对外担保管理制度》，明确了担保业务流程中的各项职责和权限，确保公司将担保风险降至最低，避免公司遭受重大损失。

9.全面预算

公司实行全面的预算控制，并制定了《预算管理制度》，以规范公司的预算管理活动。公司预算采取分级编制，由经营决策委员会负责审定和下达，预算的修订和修正均实行严格的审批程序。通过落实责任、考核实绩、分析计划执行过程中的问题与偏差，对公司的生产经营实现控制。

10.合同及印章管理

公司授权行政部对合同进行统一管理，并建立了《合同管理制度》。由行政部统一对合同进行编号、存档。在授权上，公司也根据《合同管理制度》及相关业务合同签批流程对不同的合同签批进行了规范，明确了各个部门的职责，规避了合同签订的风险。

（四）信息与沟通

在内部信息传递沟通方面，一方面各专业委员会设置了相关职能部门，及时地汇集、处理、决策公司生产经营中的重要事项，并通过文件、会议纪要等形式传递至公司各层面相关岗位。另一方面通过搭建信息系统平台，快捷地将会计、采购、生产、销售等经营管理信息在公司内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及公司与客户、供应商之间进行沟通和反馈。实现了信息的及时传递与有效沟通。

公司正在完善OA办公信息系统，项目小组充分考虑了公司实际的工作流程，结合内部控制的要求，对办公信息系统进行了合理设计和改善。同时，公司将进一步改善各个业务系统之间的对接，保证数据传输的兼容性、准确性和及时性。

（五）内部监督

公司对内部控制的实施形成了多层次的监督机制，公司监事会、董事会、审计委员会、内部审计部门在内控控制设计和运行中发挥着相应的监督功能。为加强内部控制，明确内部审计责任，规范审计程序，维护财经法纪，促进管理和防范风险，提高经济效益，公司制定了《内部审计制度》、《内部控制评价管理制度》、《反舞弊制度》及《风险评估管理制度》，明确了各监督机构在内部监督中的职责权限，规定了内部监督的工作程序、方法和要求。

（六）内部控制工作有关计划

公司将根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》及中国证券监督管理委员会以及深圳证券交易所的要求，结合行业 and 公司的实际情况，进一步完善公司的内部控制制度，在人力资源管理、企业文化体系建设、风险识别等方面进一步完善，进一步推进公司信息系统平台建设和全面预算管理，在各项控制活

动层面建立完善适合各业务板块、高标准的内部控制规范，进一步建立健全内部控制体系，进一步加强对内部控制的审计工作，并根据公司实际情况开展各项专项审计，以保证公司业务持续、健康、稳步发展。

五、内部控制缺陷、认定及整改情况

本公司对上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，截至2018年12月31日，按照财政部《企业内部控制基本规范》的标准，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

六、董事会关于内部控制有效性的结论

本公司董事会认为，公司在上述内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的有关规范标准中与财务报表相关的内部控制。截至2018年12月31日，与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的。

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，公司未发现存在非财务报告内部控制的重大缺陷。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。

本报告已于2019年3月28日经公司第三届董事会第十三次会议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

多喜爱集团股份有限公司董事会

二零一九年三月三十日