

深圳市德赛电池科技股份有限公司

2016 年度内部控制自我评价报告

深圳市德赛电池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2016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、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。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、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大及重要缺陷的认定情况，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、重要缺陷，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及重要缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大、重要缺陷；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对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

三、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：深圳市德赛电池科技股份有限公司、惠州市德赛电池有限公司、惠州市蓝微电子有限公司，纳入评价范围单位资产占公司合

并资产总额的94.78%，纳入评价范围单位营业收入合计占合并营业收入总额的97.54%。

公司围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个要素维度对内部控制进行评价，遵循全面性、重要性、客观性等原则，纳入本次评价范围的主要业务和事项包括：公司治理、战略和投资管理、建设工程项目管理、研发管理、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统、生产管理、信息披露。

重点关注的高风险领域主要包括：

1、公司治理

公司严格按照“企业内部控制规范体系”等法律法规的要求，建立和不断完善法人治理结构。股东大会、董事会、监事会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会等治理机构设置完善，各司其职，有效规范公司管理和经营运作。

2、战略和投资管理

公司根据内外部环境定期检讨和调整总体战略，严格执行已定战略规划。

公司战略与投资部参与各子公司的新业务新产业新项目的市场调研，提供投资可行性分析意见，协助下属公司开展产业延伸，根据战略规划进行投资项目筛选，为公司总体战略布局及调整提供专业参谋意见。

公司战略与投资部对公司业务所在行业领域及相关行业领域进行持续市场调研，参与各相关行业专业调研会议，搜集行业信息，出具调研报告，为公司的战略和投资决策提供参考性意见。

新成立的子公司及子公司开拓的新业务均符合公司战略规划，并初见成效。

3、建设工程项目管理

为了进一步规范和完善供应商选择程序、建设工程管理流程及制度，2016年度公司重新修订了《德赛电池股份公司大额支出审计制度》、《德赛电池股份公司建设工程造价管理办法》，《德赛电池股份建设工程供应商选择管理办法》。

在各子公司的具体建设项目管理中，根据各个项目的特点及需求，搭建相配套的组织架构、制定相配套的管理流程和制度，使得建设项目的安全、进度、质量、造价均得到合理保障。

4、研发管理

为实现公司可持续发展，公司加大了对新产品、新项目的研发投入及研发人员的引进、挖掘、培养。

公司以客户为导向，积极开发新客户，利用新技术，完善了研发管理制度，严格规范研发业务的立项、过程管理、验收、研究成果的开发和保护等关键控制环节，有效降低研发风险、保证研发质量，提高了研发工作的效率。

随着研发技术的沉淀和积累，子公司2016年专利申请数较上年大幅增加，提升了公司的技术创新能力和产品竞争能力，同时获得政府相关职能部门的奖励和扶持。

5、人力资源管理

公司完善优化了人力资源管理及绩效管理等机制。

公司完善中长期人才规划制度，对人才培育任用体制进行升级管理，加大对后备人才的培养、提升力度，强化人才淘汰机制，确保公司后续发展的人才供给。

子公司完善了绩效考核制度，明确员工职位晋升路径，鼓励职工获得担当高级岗位的资质，加快个人职业成长，构建企业人才平台；加快关键人才培养，并严格执行《核心项目管理制度》、《项目制核算激励办法》、《年终经营绩效评价与制度》，公平公正评价公司各层级职工的绩效。

公司注重员工的培训，有针对性地对各级员工开展了多种形式的内外部培训，培育了内部讲师，并采取多种途径促进员工的自我提升，从基础素质、专业技术、管理能力、身心健康等多方面提高员工的知识与技能。严格遵守国家劳动和人事法规政策，规范用工，积极保障员工各项劳动权益，关注员工身心健康发展，营造积极、健康、快乐、和谐的工作氛围，助力公司发展，提高公司整体市场竞争力。

6、资金活动

公司为有效控制投资风险，提高投资效益，依照《公司法》等国家有关法律、法规及《公司章程》的规定，对子公司筹资、投资以及资金支付过程中的请款、审批、付款等业务的审批权限及控制流程进行了详细的规定，并得到了良好的执行。

公司依据已颁发的《投资管理制度》、《衍生品投资管理制度》，利用闲置资金，开展金融衍生品投资业务。

公司按照财务制度规定，结合建设工程项目的管理流程和制度规定，严格做好建设工程项目专项资金的支付计划，确保资金支付和工程进度严格挂钩，并严格监督建设项目的承包方对建设项目资金专款专用，以防出现因承包方拖欠农民工工资引发劳资纠纷而影响到公司的社会声誉。

7、销售业务管理

各子公司的销售制度涵盖了销售计划管理、销售定价管理、客户信用管理、销售定单等环节，从销售合同制定、客户信用评级、客户信用额度管理、商业信用保险等环节，严格执行各流程制度，对销售回款的风险实施严格管控。

各子公司巩固核心客户的地位，同时积极开拓新客户和新业务，逐步改善客户单一、业务单一集中的状况，客户、产品结构持续优化，降低经营风险。

公司持续通过投保出口信用险、产品责任险等举措，尽力转移和规避了公司的销售风险。

8、财务报告

公司严格执行《会计法规》、《企业会计准则》及公司制定的《会计核算制度》、《审批权限与流程一览表》等相关规定，对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程进行了有效管理。

为了进一步确保对外披露财务报告的真实性、准确性，在财务报告披露前，公司财务部牵头组织相关人员对财务报告进行专题审核审查会议。

公司财务部统筹，对各子公司的会计核算、财务报表项目归集等进一步规范统一口径，以确保财务数据统计的口径一致性及提高复核财务数据准确性。

公司财务部不定期进行财务系统内部培训，并请外部机构进行专业培训，及时更新财务及相关专业知识。

9、合同管理

公司非常重视合同管理，制定了系列合同样本及合同签订、审批等业务流程的管控措施；公司法律事务部、内部审计、财务部及相关部门联合进行合同检查，关注合同管理中的薄弱环节，督促各部门及时完善薄弱环节，促进合同有效履行，降低合同管理风险。

公司制定严格的合同评审流程和制度，从源头上确保降低合同风险。

10、信息系统

公司使用OA、ERP、MES等信息平台，通过信息化手段来优化信息流程，提高信息沟通的及时性、准确性、规范性，同时从安防到生产系统，均积极推行信息化管理，加大了公司日常管理的便捷度，同时达到了生产管理的高效、精确目标。

公司极其重视信息系统的安全备份工作，容灾备份系统不断优化和加强，确保了公司的商业机密安全性和生产、销售等物流数据的可追溯性。

11、生产管理

公司强化安全生产责任制的落实，持续完善安全生产长效机制，强化重大危险源监控，深入开展安全生产隐患排查治理，持续加强安全文化宣传。公司通过组织开展各种生产安全检查活动、全员消防演习以及各类以安全为主题的知识竞赛，提高职工的安全意识和安全生产技能。

公司为了提升生产效率、节约生产成本、提高生产品质，持续加大力度推动生产线自动化和精益生产，扩大生产线自动化的项目范围和客户范围，生产线自动化程度不断提高，精益生产项目越来越深入开展。

子公司大力招聘自动化专业技术人才，加大加强自组自动化专业团队力量。从2016年度开始，子公司自动化自组团队基本能承担客户的自动化产线的设计、开发及部分加工组装，自动化程度、自动化产线的稳定性及可靠性进一步提升，产品不良率、生产损耗率得到明显改善和控制，产品合格率提高，大幅降低了产线设备投入成本及生产人工成本。

12、信息披露

公司明确了信息披露的标准，制定了信息披露的传递、审批程序及披露流程。董事会秘书负责信息披露的工作，切实加强了与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈工作。

公司对所发生的须对外披露的事项均依法进行了披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒。

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。

四、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公司内部《内控手册》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，分别对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：

（一）定性标准

出现以下情形的，按影响程度分别确定为重大缺陷、重要缺陷或一般缺陷。

1、财务报告内部控制缺陷定性认定：

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
财务影响	潜在财务损失错报漏报影响	导致一定程度的财务损失，且财务损失一段时间内不能恢复，或财务损失对公司的正常经营产生一定的负面影响；	导致严重的财务损失，且财务损失较长时间内不能恢复，或重大财务损失对公司的正常经营产生严重的负面影响；	导致重大财务损失，且财务损失长时间内不能恢复，或重大财务损失已威胁公司的生存；
		对财务基础数据的真实性造成中等程度的负面影响，并导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况；	对财务基础数据的真实性造成较大的负面影响，并导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况；	对财务基础数据的真实性造成极其严重的负面影响，并导致财务报告完全无法反映业务的实际情况；
		提交到监管机构及政府部门的财务报告部分不满足要求，并遭到一般处罚。	提交到监管机构及政府部门的财务报告大部分不满足要求，并遭到较为严厉的处罚。	提交到监管机构及政府部门的财务报告完全达不到要求，并遭到严厉的处罚。

2、非财务报告内部控制缺陷定性认定：

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
发生频率	重复发生情况	未重复发生。	重复的一般控制缺陷。	重复的关键控制缺陷。
合规程度	控制属性达标程度	非主要控制属性不达标，控制活动的作用未受到严重影响。	主要控制属性不达标，但控制活动仍然能够起到一定的作用。	重大控制属性不达标，控制活动实质性无效，无法发挥作用。

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
运营影响	战略影响	对公司业务规模的有序扩张造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；	对公司业务规模的有序扩张造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；	对公司业务规模的有序扩张造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；
		对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响；	对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内难以消除此种影响；	对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响；
		对公司战略目标的最终实现造成阻碍，但是从中长期来看，这种阻碍的不良影响可以逐渐消除；或战略规划中的部分指标难以完成；	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的关键指标难以完成；	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的指标几乎全部不能完成；
		对战略实施的推进工作造成了一定的阻碍，或在一定程度上破坏了战略实施与评估机制。	对战略实施的推进工作造成了较大阻碍，或较大地破坏了战略实施与评估机制。	极大地阻碍了战略实施的推进工作，或极大地破坏了战略实施与评估机制。
	经营效率	公司整体资本运营效率受到较大影响；	公司整体资本运营效率受到严重影响；	公司整体资本运营效率大大降低；
		公司整体资金配置的效率受到较大影响；	公司整体资金配置效率受到严重影响；	公司整体资金配置效率大大降低；
		日常业务运营效率有所降低；	日常业务运营效率下降；	日常业务运营效率大幅度下降；
		信息传递与沟通效率有所降低。	信息传递与沟通效率下降。	信息传递与沟通效率大幅度下降。
监管影响	经营违规	违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的	违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机	严重违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
		调查，并被处以罚款或罚金。	构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令停业整顿等。	或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，或被责令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等。

(二) 定量标准

评价维度		一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
财务影响	潜在财务损失错报漏报影响	潜在影响 \leq 利润总额的 3%，或潜在影响 \leq 资产总额的 0.5%，或潜在影响 \leq 营业收入的 2%。	利润总额的 3% \lt 潜在影响 \leq 利润总额的 5%，或资产总额的 0.5% \lt 潜在影响 \leq 资产总额的 1%，或营业收入的 2% \lt 潜在影响 \leq 营业收入的 4%。	潜在影响 \gt 利润总额的 5%，或潜在影响 \gt 资产总额的 1%，或潜在影响 \gt 营业收入的 4%。

(三) 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及非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷、重要缺陷。

五、其他内部控制相关重大事项说明

无。

董事长（代表董事会）：

深圳市德赛电池科技股份有限公司

2017 年 3 月 10 日