

江苏传艺科技股份有限公司
2019 年度内部控制自我评价工作报告

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”），结合江苏传艺科技股份有限公司（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 2019 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。

一、董事会声明

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，并对其内容的真实性、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。因此，内部控制的有效性将随公司内、外部环境及经营情况的改变而不断完善，如内部控制缺陷一经识别，公司将立即采取相应的措施并落实整改，实行持续跟踪。

二、内部控制有效性的结论

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，公司未发现非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。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等。

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。

自公司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

公司把“诚实守信”作为企业发展之基、员工立身之本，将制度视为公司的法律、组织的规范，坚持在管理中不断完善和健全制度体系，注重内部控制制度的制定和实施，公司认为只有建立完善高效的内部控制机制，才能使公司的生产经营有条不紊、规避风险，才能提高员工工作效率、提升公司治理水平。

第一部分：公司基本情况

（一）公司基本情况

公司名称：	江苏传艺科技股份有限公司
英文名称：	Jiangsu Transimage Technology Co., Ltd.
公司住所：	高邮经济开发区凌波路
法定代表人：	邹伟民
注册资本：	人民币 24,847.079 万元
统一社会信用代码	91321000668399955L
公司类型：	股份有限公司
有限公司成立日期：	2007 年 11 月 5 日
股份公司成立日期：	2014 年 12 月 18 日
股票上市日期：	2017 年 4 月 26 日
经营范围：	计算机应用软件研发，印刷柔性线路板、导电按钮生产、销售，键盘的生产和销售，通讯器材(除卫星天线)、通信设备、电子元器件的生产和销售，自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司系由成立于 2007 年 11 月的江苏传艺科技有限公司整体变更设立。

2014 年 12 月 12 日，经公司创立大会暨首次股东大会决议，公司以其经致同会计师事务所(特殊普通合伙)审计的净资产 147,265,579.07 元折股 9,620.00 万股，折股比例为 1:0.6532，整体变更为江苏传艺科技股份有限公司，并于 2014 年 12 月 18 日取得江苏省扬州工商行政管理局核发的注册号为 321084000033029 的《企业法人营业执照》。

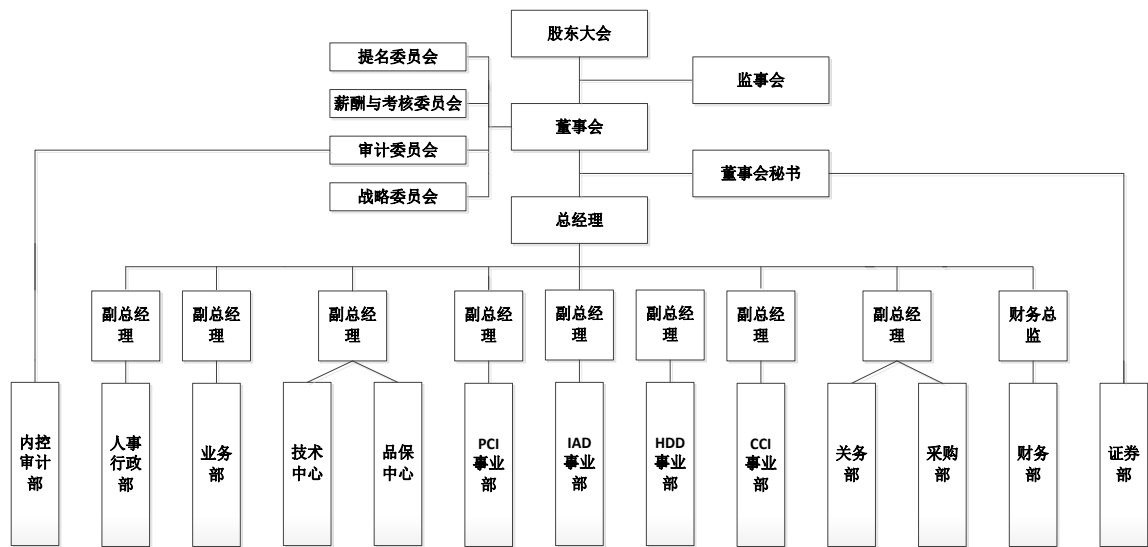
2017 年 4 月 17 日，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕402 号文

批准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公众首次公开发行了普通股（A股）股票 3,590.67 万股。2017 年 4 月 26 日，本公司股票在深圳证券交易所上市，股票代码：002866。

（二）公司主营业务

公司的主营业务为笔记本电脑键盘薄膜开关线路板、柔性线路板、各类电脑键盘及手机纹理膜片等消费电子产品零组件。

（三）公司组织架构



第二部分：公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司内部会计控制制度的基本目标：

1、建立和完善符合现代管理要求的内部控制结构，形成科学管理的权力机制、决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。

3、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量。

4、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）公司内部控制制度的建立遵循了以下基本原则

1、全面性原则。内部控制制度必须涵盖公司内部各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

2、重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域；

3、制衡性原则。内部控制制度要保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督。

4、适应性原则。内部控制制度应随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善；

5、成本效益原则。内部控制制度的制定应遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

第三部分：截至 2019 年 12 月 31 日的内部控制制度及其有效性说明

公司按财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》的控制目标和控制内容，认定公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。认定分别按内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素，分述如下：

（一）内部环境

1、治理结构

公司按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《证券法》、《江苏传艺科技股份有限公司公司章程》（以下简称《公司章程》）等有关法律法规的规定，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经营管理层“三会一层”的法人治理结构，制定了各层级议事规则，明确了决策、执行、监督的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务；总经理对董事会负责，通过指挥、协调、管理、监督各职能部门行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转；各职能部门实施具体生产经营业务，管理公司日常事务。

公司已制定了《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联方资金往来管理办法》、《对

外担保制度》等制度，并规定了重大事项的决策方法与流程。公司建立的决策机制能较正确地、及时地、有效地控制经营风险及财务风险，重视企业的管理及会计信息的准确性。

2、组织机构

公司根据经营管理的需要，设立了财务部、采购部、业务部、生产事业部、人事行政部和内控审计部等综合管理部门；同时制定了各部门的管理岗位职责、业务管理程序、管理办法。为有效地计划、协调和控制经营活动，公司已合理确定了适合公司的组织形式，并贯彻不相容职务相分离的原则，较科学地划分了公司内各部门的责任权限，形成相互制衡机制。各部门分工合作，各行其职，保证公司的业务顺利开展。

3、人事政策

公司已建立《人事管理制度》，对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解聘、交接、奖惩等事项等进行明确规定，确保相关人员能够胜任；制定并实施人才培养实施方案，以确保各经理层和全体员工能够有效履行职责；公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

4、企业文化

企业文化是控制环境的重要组成部分，公司高度重视企业文化建设，通过多种形式的培训、沟通会等方式，使企业文化融入基层、深入人心。使公司保持和谐高效的工作氛围，使员工更具积极向上的精神面貌。

（二）风险评估

根据公司所处的发展阶段，结合行业特点和设定的控制目标，全面、系统地收集相关信息，建立了风险识别与应对措施体系。公司董事会，主要负责公司整体风险的识别、评估及应对工作；经营管理层，负责经营过程中各业务领域的风险识别、评估及应对工作；公司制定了从采购、生产、销售、技术、品质、服务等一系列的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划，将企业经营目标明确地传达到每一位员工。各部门负责各自的风险自控。公司对业务活动中的主要环节进行监控与风险分析，及时进行风险评估。针对已识别的风险选择风险应对方案，并针对风险应对方案制定风险管理控制措施。公司认真组织实施风

险管理工作，确保各项措施落实到位。

公司各部门定期对风险管理工作进行自查和检验，发现缺陷并及时予以改进。

（三）控制活动

1、总体控制手段

为保证各项经营目标的实现，公司建立了较为完善的控制程序及制度，主要包括：不相容职务分离控制、授权管理控制、会计系统控制、财产保护控制等。

公司主要控制活动包括以下几个方面：

（1）不相容职务分离控制：建立了岗位责任制度和内部控制制度，通过合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离的原则，形成相互制衡的机制，以防止差错及舞弊行为的发生。不相容的职务主要包括：授权审批、业务经办、会计记录、财产保管、监督检查等。

（2）授权管理控制：明确了授权审批的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员必须在授权范围内办理业务。

（3）会计系统控制：公司严格执行国家统一的会计准则制度，按要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。公司依法设置会计机构，配备了会计从业人员。

（4）财产保护控制：公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

2、主要业务内容的内部控制

公司结合实际情况，建立了较为完善的内部控制管理体系，内控制度贯穿于公司生产经营管理活动的各层面和各个环节，确保生产经营处于受控状态。公司管理层严格按照相关规定及公司内部控制制度的要求，执行内部控制程序。公司主要控制程序如下：

（1）货币资金管理办法

为加强对货币资金的内部控制和管理，保证货币资金的安全，提高货币资金使用效率，公司制定《货币资金管理制度》，建立货币资金业务的岗位责任制，

明确出纳、财务人员岗位职责权限。出纳人员不得兼任稽核、会计档案保管和收入、支出、费用、债权、债务账目的登记工作。

对货币资金的支付建立了严格的授权批准程序，保证货币资金的安全。货币资金的收入和支出必须以经过审核签字的资金收付款凭证为依据，对款项用途不清、无必备附件或凭证的款项不予支付。

出纳每日结出现金余额，盘点现金，财务人员定期、不定期地进行现金监盘，以进行账实核对；每月末，由财务人员进行银行账户核对，并编制银行存款余额调节表。

公司票据包括支票、汇票等证券均由财务部统一出具并保管票据。因填写、开具错误或其他原因导致票据作废的，均由财务部统一存放保管，不得随意处置或销毁。

（2）固定资产管理办法

为规范固定资产管理，保证资产核算的真实性，保护公司财产的安全与完整，制定了《固定资产管理制度》，制度规定了固定资产的范围、计价方法；明确了固定资产管理部门；对固定资产的购置、验收、使用、维修、内部转移、处置、报废、损毁、盘点等日常管理工作均进行了规定。

固定资产日常由各事业部设立固定资产台账管理，财务部门使用金碟财务系统实行账簿记录控制，设置固定资产明细账和固定资产明细表，按固定资产类别、使用单位和单项固定资产进行明细分类核算；对固定资产的购建、出售、清理、报废等都办理会计手续。

年度终了，由财务部、人事行政部、各事业部对固定资产进行定期清查、盘点，以掌握固定资产的实有数量，查明有无丢失、毁损或未列入账的固定资产，保证账实相符。在清查时发现固定资产毁损和盘盈、盘亏，要查明原因，由使用部门写出书面情况，经财务、总经理审批后进行账务处理。

（3）费用报销控制程序

为加强公司内部管理，规范公司财务报销行为，合理控制费用支出，公司制定费用报销制度。

费用支付遵循统一核算、职权分明、归口管理、分级审批的原则。对不同的管理层授予一定的费用审批权，并相应地负有费用控制和管理的责任。公司总经理对公司费用支付执行情况总体负责。

费用报销时，经办人应提供完整、真实的原始凭证，经部门领导审核签字后，财务人员应认真审核原始凭证的合法性、真实性、完整性，并经总经理审批后按照有关费用报销制度的规定标准予以报销付款。

（4）人事管理制度

为了加强对人力资源的管理，优化企业内部控制环境，公司制定了《人事管理制度》、《考勤管理制度》，对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解聘、交接、奖惩等事项等进行明确规定，确保相关人员能够胜任；制定并实施人才培养实施方案，以确保各经理层和全体员工能够有效履行职责；公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

（5）对外担保决策制度

为了加强公司对外担保的管理，规范公司对外担保行为，公司已制定《对外担保制度》，公司对外担保必须经董事会或股东大会审议。公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

①本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 10%以上提供的任何担保；

②公司的对外担保单笔总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以上提供的任何担保；

③为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

④连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

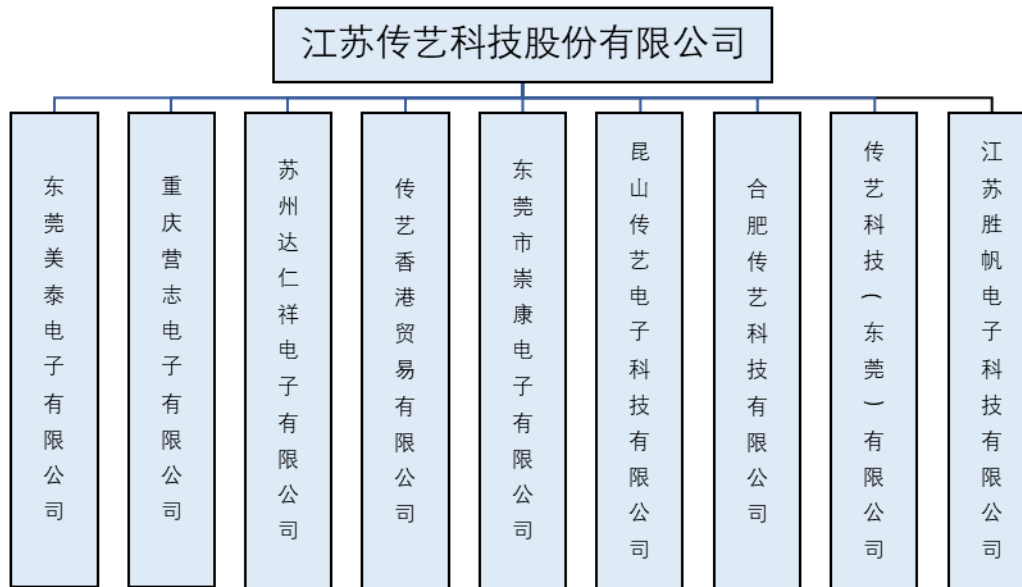
⑤连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5,000 万元；

⑥对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；

⑦相关证券交易所或者公司章程规定的其他担保情形。

股东大会审议前款第（四）项担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（6）对全资子公司的内部控制



公司通过向全资子公司委派高级管理人员进行管理，实行财务负责人由总部统一委派、统一管理，对子公司的人事、财务、资金等作出明确规定并划分明确的职责权限范围等方式，在确保子公司自主经营的前提下，对其实施了有效的内部控制。

（7）关联交易决策

为了规范公司与关联方之间的关联交易决策程序，保证关联交易的公平、公允性，切实保护投资者利益，公司制定了《关联交易决策制度》，对关联方、关联关系、关联交易价格的含义、关联交易的审议程序及批准权限、关联交易的回避与决策程序、关联交易的信息披露做出明确的规定。

（四）信息与沟通

公司建立了信息与沟通的相关制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进了内部控制有效运行。

公司通过建立总经理办公会议、周例会、各种专题会议等信息沟通渠道，获取内部信息，不断提高管理决策能力。通过行业协会组织、业务往来单位、市场调查以及有关监管部门等渠道，获取外部信息；并对收集的各种内部信息和外部信息进行合理筛选、核对、整合、提高信息的有用性。

（五）内部监督

为确保公司内部控制制度的有效执行，公司设立监事会，由3名监事组成，

对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见；对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督；检查公司财务，以保证公司资产及财务信息的真实、完整。

第四部分：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。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

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	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额潜在错报	错报<利润总额的3%	利润总额的3%≤错报<利润总额的5%	错报≥利润总额的5%
资产总额潜在错报	错报<资产总额的0.5%	资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%	错报≥资产总额的1%
营业收入潜在错报	错报<营业收入的0.5%	营业收入的0.5%≤错报<营业收入的1%	错报≥营业收入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：

重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形，认定为重大缺陷：

- (1) 公司控制环境无效；
- (2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；
- (3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司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：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现下列情形，认定为重要缺陷：

- (1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；
- (2) 未建立反舞弊程序和控制措施；

(3) 对于非常规或特殊交易的财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；

(4) 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达到真实、完整的目标。

一般缺陷：是指除重大缺陷和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

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：

判断标准	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
缺陷导致的直接损失金额	直接损失金额 \leq 合并报表最近一期净资产的 2%	合并报表最近一期净资产的 2% $<$ 直接损失金额 \leq 合并报表最近一期净资产的 5%	直接损失金额 \geq 合并报表最近一期净资产的 10%；

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：

出现下列情形的，认定为重大缺陷：

- (1) 公司缺乏重大事项决策程序；
- (2) 违反国家法律、法规或规范性文件；
- (3) 公司中高级管理人员和关键技术人员严重流失；
- (4) 媒体负面新闻视频；
- (5) 内部控制评价的结果特别是业务缺乏制度控制或制度系统失效；
- (6) 其他对公司产生重大负面影响的情形。

出现下列情形的，认定为重要缺陷：

- (1) 决策程序不科学导致一般决策失误；
- (2) 公司关键岗位业务人员流失严重；
- (3) 重要业务制度或系统存在缺陷；
- (4) 违反企业内部规章，形成损失。

除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。

第五部分：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，报告期内未发现公司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

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

江苏传艺科技股份有限公司

2020年4月27日