

天津长荣印刷设备股份有限公司

2015年度内部控制自我评价报告

天津长荣印刷设备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2015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，经营管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、内部控制评价工作的总体情况

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，汇集从公司内部和外部获取的相关信息，分析、发现内部控制可能出现的缺陷，提出改进和加强管理的建议，制定整改措施并监督该措施的执行。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。

1、内部的控制体系的建立

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业

板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理，规范公司内部控制的组织架构，合理设置管理职能部门，制定和实施了比较系统的内部控制制度，形成了一套比较完善的内部控制体系。

2、内部控制评价工作的组织领导

公司董事会是内部控制评价的最高决策机构和最终责任者，董事会审计委员会作为公司董事会的专门委员会，是内部控制评价的领导机构和直接责任者，代表董事会领导和监督内部控制评价。内部审计部作为内部控制监督评价的职能部门，按照审计委员会的授权和委托，负责组织实施内部控制有效性评价，评价工作对董事会审计委员会负责。

3、内部控制评价工作的人员组成

公司内部审计部会同其他部门，成立内部控制评价小组，实施内部控制评价工作，负责制定内部控制评价方案、组织安排实施现场测试、监督跟踪问题整改、沟通协调相关事宜。

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：天津长荣印刷设备股份有限公司、天津台荣精密机械工业有限公司、长荣（上海）印刷设备有限公司、长荣股份（香港）有限公司、天津荣彩科技有限公司、天津长荣震德机械有限公司、天津绿动能源科技有限公司、Masterwork Japan Co., Ltd、成都长荣印刷设备有限公司、Masterwork USA INC.、天津长荣健豪云印刷科技有限公司、天津长荣控股有限公司、天津长荣数码科技有限公司、深圳市力群印务有限公司、天津健豪网络科技有限公司、天津欧福瑞国际贸易有限公司、天津长荣东江科技有限公司、Masterwork Machinery GmbH，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、发展战略、人力资源、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统等内部控制风险；重点关注的高风险领域主要包括：战略风险、政策风险、市场风险、资金管理风险、投资风险、经营风险、应收款及存货管理风险等。

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）评价内容

评价的主要业务和事项包括：治理结构及组织架构、人力资源政策、企业文化、资
金管理、采购与付款、销售与收款、投资管理、关联交易、担保与融资、财务工作方面
的控制制度、信息披露管理等业务。重点关注的高风险领域主要包括：资金管理、销售
与收款管理、重大投资管理、关联交易、信息披露管理。

1、治理结构及组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深
圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，
不断地完善公司治理结构，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会
一层”的法人治理结构，制定了议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，
形成科学有效的职责分工和制衡机制，三会一层各司其职、规范运作。董事会下设了战
略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个业委员会，提高董事会运
作效率。

同时根据公司行业特点及经营管理需要，公司架设了规范高效的组织架构，设立了
研发中心、工艺部、质量管理部、市场部、生管部、物流采购中心、装配中心、制造中
心、设备动力部、人力资源部、信息部、财务部、安全管理部、证券投资部、内部审计
部等职能部门，明确规定了各部门的主要职责。在经营管理层的领导下，公司的各个职
能部门能够遵循公司制订的各项管理制度，并形成了与公司实际情况相适应的、有效的
经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰，公司各部门与股东不存在任何隶属
关系。

公司对下属子公司采取纵向管理，制定了《子公司管理制度》，通过各子公司董事
会对控股子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行管理。

2、人力资源政策

公司建立了人性化、完善的人事制度和管理模式。公司致力于印刷设备的研发、生
产及销售，拥有行业内一流的团队，公司的团队精神体现在每个员工诚信合作、精益求
精、不断进取、开拓创新的行动上。

公司实行全员劳动合同制，员工以公开招聘为主，在人员任用上，坚持“公开、平

等、竞争、择优”原则。公司制定了系统的人力资源管理制度。对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定，建立了一套完善的绩效考核体系。公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。公司现有的人力资源政策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，保证了内部控制制度能得到有效执行。

3、企业文化

公司秉持“诚信、品质、创新、服务”的经营理念全力创建无边界管理的组织文化，通过优化管理组织流程，突破传统垂直式组织结构的部门界限，充分整合信息、人力、智力等资源，鼓励员工跨部门横向交流与合作，培养员工的团队精神，加强员工的凝聚力，提升企业的执行力。公司通过各种载体及一系列丰富多彩的主题活动，坚持不懈地向广大员工宣传公司的价值观和一系列先进理念，内容包括企业愿景、企业使命、企业精神、企业理念、企业价值观、企业重大决策等，以此统一全体员工思想，使广大员工认同公司的企业文化。

4、资金管理

针对资金管理工作，公司制定了《现金管理制度》、《募集资金管理制度》等相关制度，建立了完善的管理制度，包括资金使用审批、货币资金管理、募集资金的使用和管理等方面。公司严格按照相关管理制度做好资金管理工作，确保公司资金使用符合合理性、效率性、安全性的原则，确保为公司发展提供充足的资金支持。

5、采购与付款

本公司物流采购中心专职从事原材料等采购业务，依据《采购管理办法》，规范采购业务的操作流程，推行供应商认证、集中采购等制度，使用采购管理系统提升采购的效率和透明度，在公平公正、充分竞争的基础上择优选择供应商，保证采购成本和质量的控制。本公司从事采购业务的相关岗位均制订了岗位责任制，并在请购与审批、询价与确定供应商、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责及相互制约要求与措施。

6、销售与收款

本公司明确了销售业务从订单签订到发货的各项流程，由市场部统一收集管理销售合同，整理归档客户信息，进行客户维护 and 市场需求分析。根据《销售收款管理办法》，

对应收账款和预收账款按照客户名称建立明细账核算，督促相关业务人员，加大销售回款力度，加快资金周转。

7、资产管理

公司制定了较为完善的资产管理制度，对公司资产的购置、登记、管理、处置以及相关财务核算进行了明确规定。公司根据不同的资产，确定了货币、存货等实物资产的保管人或使用人为责任人，实行定期财产清查和不定期抽查相结合的方式进行控制。严禁未经授权人员接触和处理资产。制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，制作了统一的单据格式，对所有经济业务往来和操作过程需留下可验证的记录。

8、投资管理

公司为有效控制投资风险，注重对外投资特别是重大投资行为的内部控制，严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及《对外投资内部控制制度》的有关要求，规范公司投资行为，避免投资项目因决策失误、管理不善、或用人不当等致使公司发生利益损失，将投资决策建立在科学的可行性研究基础之上，努力实现投资结构最优化和效益最佳化。公司明确规定了对投资合同或协议、对外投资可行性研究报告、对外投资处置决议等文件资料的管理，明确各种文件资料的取得、归档、保管、调阅等各个环节的管理规定及相关人员的职责权限。重大的投资项目，根据公司章程及相应权限报经董事会或股东大会批准。

公司针对每一重大对外投资项目指定专门人员对投资项目进行跟踪管理，掌握被投资企业的财务状况、经营情况和现金流量，定期组织对外投资质量分析。并根据管理需要和有关规定向被投资企业派出董事、监事、总经理、财务负责人或其他管理人员。

对外投资的收回、转让与核销，按公司规定权限和程序进行审批，并履行相关审批手续后，及时足额收取对外投资资产。

9、关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》，明确规定了关联方交易的内容、关联方的范围及确认标准、以及关联方交易的审议程序、关联方交易价格的确定程序等。公司发生的关联交易事项均严格依据相关规章制度，采取措施规范和减少关联交易，对于无法避免的关联交易，保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易不损害公司、股东、债权人及公司职工的合法权益。公司对关联交易协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照国家有关规定及公司对外信息披露的规

定予以及时、完整披露。

10、担保与融资

本公司已从严制定《对外担保管理制度》，规范担保决策程序和责任制度，明确担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容，加强对担保合同订立的管理，及时了解 and 掌握被担保人的经营和财务状况，防范潜在风险，避免或减少可能发生的损失。

11、财务工作方面的控制制度

(1) 本公司设立财务部门，负责会计记录、会计处理和财务分析等，已制订了《财务管理制度》。本公司已建立内部会计管理体系，包括单位领导人和财务总监对会计工作的领导职责、会计部门及会计机构负责人的职责权限，财务会计部门与其他职能部门的关系等。会计机构各岗位均制订有岗位责任制，并按照批准、执行和记录职能分开的内部控制原则分工负责。

2015年度公司依据《企业会计准则》及公司实际业务需求，进一步明确了各项会计政策，如收入确认的判断标准，使财务工作方面的内控制度更加完善。

(2) 公司财务部门直接负责编制公司财务报告，严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度的规定完成工作，确保公司财务报告真实、准确、完整。针对公司年度财务报告，公司按照规定聘请会计师事务所进行审计，并在审计基础上由会计师事务所出具审计报告，保证公司财务报告不存在重大差错。同时，对于财务报告的信息披露工作，按照公司信息披露管理的制度执行，在此过程中对相关内幕知情人进行及时的登记监督，保证公司财务信息不会提前泄露。

12、信息披露制度

为了规范公司的信息披露行为，加强信息披露事务管理，确保信息披露的公平性，保护投资者合法权益，报告期内，公司严格按照已制定的《信息披露事务管理制度》、《投资者来访接待管理制度》、《重大信息内部报告和保密制度》、《内幕信息知情人登记制度》等相关制度，明确信息披露的范围和内容，保证信息披露工作的安全、准确、及时，在信息传递、审核、审批及披露流程方面加强了责任监督和责任追究。公司董事长为实施信息披露事务管理制度的第一责任人，董事会秘书是公司信息披露的具体执行人和深圳证券交易所指定联络人，协调实施信息披露事务，证券投资部为信息披露事务的日常管理部门。

公司已明确除国家法律法规与监管机构规定需要披露的信息外其他重要信息的范

围及内容,确保在成本效益原则基础上披露所有重要信息;确定了内部信息收集与分析、对外提供信息内容正确性审核的程序与要求,及时向外界提供信息。未履行前述程序的所有公司内部信息不向特定对象单独透露或泄露,确保信息披露的公平性。2015年度,公司未发生信息披露重大过错、或重大信息提前泄露的情况。

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的主要方面,不存在重大遗漏。

四、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。内部控制评价工作包括内控评价准备阶段、实施阶段和报告阶段,其主要工作程序为:制定内部控制评价工作计划和方案,根据审计委员会审议批准的评价方案,会同相关职能部门组成内部控制评价小组,具体实施内部控制评价工作并形成报告。评价过程中,遵循风险导向、自上而下的原则来确定需要评价的重要业务单元、重点业务领域或流程环节。重点测定内部控制各个组成部分是否按规定的控制步骤、方法运行,测试各控制环节运行与其内容是否相符,检查各控制环节和控制点的内容、程序、方法等是否正常运行以及相互之间的协调配合情况等,采用了个别访谈、专题讨论、比较分析、穿行测试、抽样法、实地查验法等适当方法,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。

五、内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

本评价报告是根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》等法律法规和规章制度,以及中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号——年度内部控制评价报告的一般规定》的规定和要求,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2015年12月31日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

公司所采用标准直接取决于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度。这种重要程度主要取决于两个因素：

- (1) 该缺陷是否会导致内部控制不能及时防止或发现并纠正财务报告差错；
- (2) 该缺陷单独或连同其他缺陷组合可能导致的潜在差错金额的大小。

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
公司合并财务报表 (包含漏报)	差错 \geq 利润总额 的5%	利润总额的3% \leq 差错 $<$ 利 润总额的5%	差错 $<$ 利润总额的 3%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1) 出现下列情形的，认定为存在重大缺陷：

- 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- 2) 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；
- 3) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

(2) 出现下列情形的，认定为存在重要缺陷：

- 1) 未依照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；

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到真实、完整的目标。

(3) 一般缺陷：

除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷认定为存在一般缺陷。

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：

缺陷认定等级	直接财产损失金额
重大缺陷	1000 万元及以上
重要缺陷	500 万元（含500 万元）~1000 万元
一般缺陷	50 万元（含50 万元）~500 万元

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：

(1) 出现下列情形的，认定为存在重大缺陷：

1) 违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改，其他对公司负面影响重大的情形。

2) 企业在资产管理、资本运营、信息披露、产品质量、安全生产、环境保护等方面发生重大违法违规事件和责任事故，给企业造成重要损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚。

3) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为，或企业员工存在串谋舞弊行为，给公司造成重大经济损失，及负面影响。

(2) 重要缺陷：

单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

(3) 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。

3. 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、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。

六、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，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。

2016年公司将进一步完善内部控制制度，规范内部控制制度的执行，强化内部控制监

督检查，促进公司健康、可持续发展。

董事长（已经董事会授权）： 李莉

天津长荣印刷设备股份有限公司

2016年4月7日