

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不會就本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



JINGWEI TEXTILE MACHINERY COMPANY LIMITED

經緯紡織機械股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股份代號：0350)

本公告根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.10B條刊登。

茲載列經緯紡織機械股份有限公司(「本公司」)在深圳證券交易所網站刊登的《經緯紡織機械股份有限公司2012年度內部控制評價報告》，僅供參閱。

特此公告。

經緯紡織機械股份有限公司

董事會

中國北京，2013年3月19日

於本公告日期，本公司董事會成員包括執行董事葉茂新先生、李曉紅先生、顏甫全先生、石廷洪先生、姚育明先生、以及獨立非執行董事徐文英先生、劉焜松先生、安國俊女士及李敏先生。



經緯紡織機械股份有限公司 2012 年度內部控制評價報告

經緯紡織機械股份有限公司全體股東：

根據《企業內部控制基本規範》及其配套指引的規定和要求，結合本公司（以下簡稱公司）內部控制制度和評價辦法，在內部控制日常監督和專項監督的基礎上，我們對公司內部控制的有效性進行了自我評價。

一、董事會聲明

公司董事會及全體董事保證本報告內容不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對報告內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

建立健全並有效實施內部控制是公司董事會的責任；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；經理層負責組織領導公司內部控制的日常運行。

公司內部控制的目標：

- 1、保證公司經營符合國家有關法律法規。
- 2、不斷完善公司內部控制體系，規範經營行為。
- 3、規範公司財務行為，提高財務信息的真實性、完整性和及時性，提高公司財務報告的信息質量。
- 4、保障公司資產的安全、完整。
- 5、強化公司執行力，提升核心競爭能力，提高股東價值，促進公司持續健康穩定發展，實現公司戰略目標。



由於內部控制存在固有局限性，故僅能對現實上述目標提供合理保證。

二、內部控制評價工作的總體情況

（一）評價工作組織體系

公司秉承持續完善內控管理的理念，遵循內部控制規範要求，建立了內部控制評價組織體系，公司董事會授權公司審計部為內部控制評價工作的牽頭部門，負責實施公司內部控制評價工作。

1· 董事會（審核委員會）

公司董事會對內部控制評價承擔最終責任，對內部控制評價報告的真實性負責。審核委員會審議內部控制評價報告，對內部控制評價履行審核職責。

2· 監事會

監事會審議內部控制評價報告，對董事會建立與實施內部控制進行監督。

3· 經理層

經理層領導、組織內部控制評價工作，對於內部控制評價中發現的缺陷，積極採取有效措施組織整改。

4· 公司審計部

公司審計部負責組織實施內部控制評價工作，擬定評價工作方案，及時將評價中發現的缺陷及評價結果向經理層彙報。並督促各部門、所屬單位按照內部控制評價結果進行整改。

5· 公司各部門及所屬各單位

公司各部門按評價要求提供測試資料，並根據評價結果落實缺陷的整改措施。所屬各單位在公司審計部的統一安排下組織本單位的內部控制評價工作。



（二）中介機構的聘請情況

2012 年度公司根據自身情況聘請北京中天恒管理諮詢有限公司對公司內部控制體系進行了優化；公司未聘請專業機構協助開展內部控制評價工作。

公司按照規定聘請天職國際會計師事務所（特殊普通合伙）對公司內部控制有效性進行獨立審計。

三、內部控制評價的範圍

內部控制評價的範圍涵蓋了公司及所屬單位的主要業務和事項，重點關注了公司高風險領域，包括市場競爭風險、營銷整合風險、成本控制風險、產品定價風險、應收賬款風險、市場開拓風險、客戶流失風險、存貨管理風險、資產管理風險、決策風險等。

為了全面揭示公司內部控制有效性情況，促進公司整體內部控制建設，納入評價範圍的包括公司本部及所屬 35 家企業，涵蓋了公司紡機行業、非紡機行業、金融行業三大板塊。

納入評價範圍的業務和事項主要包括：

（一）組織架構

按照國家有關法律法規、股東大會決議和公司章程，結合公司實際，公司制定《股東大會議事規則》、董事會及各專業委員會議事規則、《監事會議事規則》、《獨立董事制度》、《法人治理及組織架構管理制度》及《授權管理制度》等，明確股東大會、董事會、監事會、經理層和公司內部各層級機構設置、職責權限、人員編製、工作程序和相關要求等，建立了符合法人治理要求的組織架構。

（二）發展戰略

公司綜合考慮市場需求變化、技術發展趨勢、行業競爭狀況及公司自身優劣條件等



因素制定了公司發展戰略，每年編製滾動發展規劃，明確各發展階段的具體目標、工作任務及實現路徑等。每年制定年度工作計劃，編製年度預算，並合理分解落實到各層級機構，同時對發展戰略進行廣泛宣傳。

（三）人力資源

公司制定《人力資源管理制度》、《勞動合同管理辦法》、《各級管理人員選聘細則》、《員工薪酬管理與績效考核細則》等規定，規範了員工的聘用、培訓、退出的程序，建立了薪酬、考核、晉升與獎懲體系，形成了較為完整的人力資源管理體系。

（四）社會責任

公司重視履行社會責任，努力做到經濟效益與社會效益、短期利益與長遠利益、自身發展與社會發展相互協調，旨在實現公司與員工、公司與社會、公司與環境的健康和諧發展。

公司建立健全有關安全、環保、質量、人力及工會等方面的管理體系，制定了《安全生產管理制度》、《節能與環保工作管理制度》、《生產過程產品質量控制與監督管理程序》、《內部質量管理體系審核程序》等制度，並在運營中嚴格執行，通過了 ISO9001:2000 質量體系認證。公司積極維護員工合法權益，同時依法足額繳納各項稅費，承擔了公司應盡社會責任。

（五）企業文化

企業文化是企業的靈魂，滲透於公司的一切經營管理活動之中。公司在多年生產經營實踐中逐步形成了「業績、規則、誠信」的核心價值觀及「協同、創新、卓越」的企業精神。公司通過內部刊物《經緯報》、OA 系統及時報道公司重要事件，充分對企業文化進行宣傳、培訓，營造積極向上的企業文化環境。



（六）風險評估

公司制定了《風險管理制度》、《重大風險預警和突發事件應急處理制度》，根據設定的控制目標，對公司各項業務及流程進行風險識別，建立風險數據庫，針對風險制定了應對措施。定期收集內部、外部信息，及時對風險數據庫進行補充。

（七）對分、子公司的管理

公司已建立了對分、子公司的管控體系，合理劃分了本部與分、子公司的職責權限範圍，明確了相關控制政策及控制程序。對分、子公司的重要人事任免、年度財務預決算、投融資、擔保、主要資產處置、內部控制體系建設等重要事項實施了有效的管控，公司通過履行出資人職責、經濟技術指標考核、營銷整合、集中採購、資金集中管理等措施，有效監管分、子公司的經營行為，提高分、子公司管理水平，整合公司資源，提高了公司整體抗風險能力。

（八）資金活動

公司制定《籌資管理制度》、《資金運營管理制度》等制度規範了公司籌資及資金運營管理。公司實行資金集中管理，提高了資金使用效益。公司對融資進行統一管理，分、子公司取得銀行授信額度需公司批准。分、子公司開立銀行賬戶均需經過公司同意。

（九）重大投資

公司制定《投資管理制度》，規範投資業務評估、審批、實施、監控、退出等控制措施。公司對擬投資項目實施事前評估分析，對投資目標、規模、方式、資金來源、風險與收益等作出客觀評價，按照規定程序及權限辦理報批手續，確定可實施投資項目。對投資項目的實施過程進行監督，定期分析投資項目效益，及時提出應對策略，有效控制投資風險。



（十）採購業務

公司採購業務包括物資採購、固定資產採購、無形資產採購、工程項目等方面。公司相應制定了《物資採購管理制度》，此外《工程項目管理制度》、《固定資產管理制度》、《無形資產管理制度》分別對相應資產的採購流程做了約定。這些與採購相關的制度文件，較全面的覆蓋了採購業務的全過程，從不同方面，對採購業務活動做了詳細的過程控制規定。

目前公司採購業務主要體現為集中採購，在集中採購業務開展過程中，公司按照相關制度的要求從採購計劃、比價管理、採購合同、採購信息化、庫存管理、應付帳款、採購過程評估等方面嚴格執行。公司通過集中採購方式對各企業採購額較大的物資進行管理，對採購成本進行有效控制。

（十一）資產管理

公司制定了《固定資產管理制度》、《存貨管理制度》、《無形資產管理制度》，完善了資產管理相關內部控制措施，明確了各相關部門職責和審批權限，對各類資產的採購入庫、日常管理、領用調撥、維修保養、清查盤點、報廢處置、抵押、租借租賃、投保與索賠等相關控制程序進行了規範。

（十二）銷售業務

公司制定了《銷售管理制度》、《賒銷管理辦法》等銷售制度，2012年度實施了營銷區域整合，並借助CRM信息系統，強化了對各區域銷售業務主要環節的管控，加強銷售計劃的制定、商機管理、合同管理、價格管理、發貨控制、貨款回收等相關事項，確定了銷售、發貨、收款等環節的職責和審批權限，按照規定的權限和程序辦理銷售業務，有效防範和化解經營風險，。



（十三）研究與開發

公司鼓勵自主創新，探索合作研發，致力實現公司的可持續發展。公司目前擁有國家級技術中心兩個，負責紡機新產品的研究與開發等工作。公司制定《產品研究與開發管理制度》，規範了研究與開發業務的立項、研發過程管理、結題驗收、研究成果的開發和保護等關鍵控制環節，指導和幫助團隊成員的研發實踐、降低研發風險、保證研發質量，提高了研發工作的效率和效益。

（十四）工程項目

公司制定完善了《工程項目管理制度》，明確相關部門、崗位的職責及授權審批權限，對項目建議書的提出、可行性研究、合同簽訂、採購、過程監督管理、竣工驗收、建立檔案、結算、審計等各個環節做出了規定。做到可行性研究與決策、概預算編製與審核、項目實施與價款支付、竣工決算與審計等不相容職務相互分離，強化工程建設過程的監控，確保工程項目的質量、進度和資金安全。

公司招投標主要涉及工程項目，以及特別規定的設備購置。為此公司在制度上進行了規範，制定了《招投標管理辦法》，詳細規定了招標的組織、工作程序以及公開招標和邀請招標的適用範圍。規定技術部是項目招投標工作的歸口管理部門，審計部對招投標工作的規範性進行監督。近年來，公司的工程項目的主體主要是下屬各企業，對較大項目均執行了招標程序，公司技術部對涉及較大的工程項目公司均實施了監督管理。

（十五）擔保業務

公司《擔保管理制度》明確了擔保的對象、範圍、方式、條件、程序、擔保限額和禁止擔保等事項，規範調查評估、審核批准、擔保執行等環節的工作流程及控制措施。公司嚴格控制擔保業務，及時監控被擔保人的經營情況和財務狀況，定期分析擔保風



險，從而有效控制擔保風險。

（十六）財務報告

公司編製財務報告，以真實的交易和事項以及完整、準確的帳簿記錄等資料為依據，按照有關法律法規、國家統一的會計制度規定的編製基礎、編製依據、編製原則和方法進行。公司制定了《財務報告編製管理辦法》，明確了財務報告的編製與報送程序，公司健全了對財務報告內容編製、覆核及審批等，管理制度通過進一步規範了會計記錄的編製，保證財務報告內容的真實、準確、完整。報告期內，公司的財務報告編製及重大事項的會計處理、財產清查、核對往來款項、定期結帳、編製個別財務報告、編製合併財務報告等階段，均能按照公司制度規定的要求有序進行，確保了財務報告信息的真實性、有效性。

（十七）全面預算

公司建立了統一計劃、分級管理的預算管理體制。預算管理委員會負責公司全面預算的指導、監督、考核，以及預算調整等工作。公司根據實際情況制定了《全面預算管理制度》，明確了預算授權批准程序和工作協調機制。公司組織各職能部門和子公司編製年度預算，由財務部歸口管理。在預算執行中，對各部門、各企業的預算額度和預算執行情況進行跟蹤、監督和控制並及時向預算考評機構彙報。

（十八）合同管理

為防範和降低公司法律風險，維護公司的合法權益，公司制定了《合同管理制度》。在合同分級授權管理的基礎上，指定法律事務部為合同歸口管理部門，對合同實施統一規範管理。各部門作為合同的承辦部門負責在職責範圍內承辦相關合同，並履行合同調查、談判、訂立、履行和終結責任等。在實施過程中嚴格履行合同審批手續，加強合同



印鑒控制，建立合同登記台帳並保管存檔。

（十九）內部信息傳遞

為規範信息溝通，公司制定相關制度明確內外部信息收集、處理和傳遞的管控措施，公司建立了級次分明的內部報告指標體系，明確了報送內容、報送時間、報送途徑等，建立了有效的內部信息溝通渠道。同時公司與政府、監管部門、客戶、供應商等之間形成了良好、暢通的信息溝通機制。

（二十）信息披露

公司制訂《信息披露管理制度》、《重大信息報告制度》、《投資者關係管理制度》、《內幕信息知情人登記管理制度》、《年報信息披露重大差錯責任追究制度》等制度，明確了重大信息的內容和範圍，規範了信息報告流程，明確了資料保管、信息保密、對外披露等要求。2012 年度公司嚴格執行信息披露管理規定，按照規定的內容及格式，在公司網站及指定的媒體發布相關信息，保證信息披露及時、準確、完整、合規，有效維護公司和投資者的合法權益。

（二十一）反舞弊

公司建立了反舞弊機制，明確了反舞弊重點及關鍵領域，以列舉方式說明瞭損害公司利益舞弊與謀求不正當利益舞弊的行為表現。同時規範舞弊案件的舉報、調查、處理、報告和補救程序。公司設置專門的電話、信箱和電子郵箱等舉報途徑，並在公司範圍內進行公告。

（二十二）信息系統

公司自 20 世紀 80 年代就開始了信息化的建設，從 2012 年開始全面升級信息化系統，啟動了「U+工程」，引入了 SAP 系統，對舊的 ERP 管理系統進行重構，對業務流程



做了精細的梳理、優化和固化，年底已在試點企業正式上線運行。另公司還建立了 CRM 管理系統/AUTOCAD 輔助設計系統/辦公管理系統/ /銀企直聯系統等數十個應用系統，涉及公司的財務管理、人力資源、辦公自動化、生產管理、計劃調度、採購庫存、客戶合同等各個方面的業務。在公司嚴格、精細的運行維護制度保障下，各項系統安全運行。

（二十三）關聯交易

公司按照有關法律、行政法規、部門規章及《上市規則》的有關規定明確劃分了股東大會、董事會對關聯交易事項的審批權限，規定了審批程序。公司明確了關聯交易審查程序，確保關聯交易真實、準確、完整、合規。公司本著誠實信用、平等、公開、公平、公允的原則與關聯方簽訂書面協議，明確雙方的權利義務及法律責任。

（二十四）內部監督

公司建立了多層級的內部監督機制，有效發揮了監事會、審核委員會、內部審計機構及其他內部機構在內部控制設計和運行中的監督作用。董事會下設審核委員會評審公司內部監管措施，提出改進、完善建議，審核內部審計工作；監事會對董事會建立與實施內部控制進行監督；公司設立審計部，與所屬單位的審計人員，共同負責內部審計監督，獨立行使審計職能。

上述業務和事項的內部控制涵蓋了公司經營管理的主要方面，不存在重大遺漏。

四、內部控制評價的程序和方法

公司內部控制評價工作嚴格遵循《企業內部控制基本規範》、《企業內部控制評價指引》、公司內部控制評價制度及內部控制評價手冊等執行。

公司年初制定科學合理的《評價工作實施方案》，明確了內部控制評價組織結構、評價範圍、程序、進度安排等。公司審計部按照方案組織各企業有序開展內部控制自評



價工作。內部控制評價緊緊圍繞內部環境、風險評估、控制活動、信息與溝通、內部監督五要素進行。以內部控制五要素為基礎，建立內部控制評價指標體系，經過層層分解、展開、細化，形成評價標準。組織內部控制評價人員按照要求逐項進行評價，經覆核、匯總、分析，形成內部控制評價結論，編製內部控制評價報告，並按照規定程序將內部控制評價報告逐級報送審議。

評價過程中，我們綜合運用個別訪談、調查問卷、專題討論、穿行測試、實地查驗、抽樣和比較分析等適當方法，廣泛收集被評價單位內部控制設計和運行的有效證據，如實填寫評價工作底稿，識別分析內部控制缺陷。公司內部控制評價採用的評價方法是適當的，獲取的評價證據是充分的。

五、內部控制缺陷及其認定

公司董事會根據基本規範、評價指引對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定要求，結合公司規模、行業特徵、風險水平等因素，研究確定了適用本公司的內部控制缺陷具體認定標準，認定標準與去年相比做出了調整。

變化之處為財務報告缺陷定量方法認定標準增加了營業收入參數，原因為只有資產總額一項參數反映缺陷的影響程度比較單一。

公司按照影響內部控制目標的具體表現形式，將內部控制缺陷分為財務報告缺陷和非財務報告缺陷。這兩種缺陷對重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的認定標準如下：

分類	認定方式	指標	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
----	------	----	------	------	------



分類	認定方式	指標	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
財務報告缺陷	定量方法	1. 錯報金額佔資產總額的百分比	幾乎不可能發生或導致的錯報金額佔資產總額的 0.5%以下	具備合理可能性及導致的錯報金額佔資產總額的 0.5%-2%	具備合理可能性及導致的錯報金額佔資產總額的 2%以上
		2. 錯報金額佔營業收入的百分比	幾乎不可能發生或導致的錯報金額佔營業收入的 1%以下	具備合理可能性及導致的錯報金額佔營業收入的 1%-4%	具備合理可能性及導致的錯報金額佔營業收入的 4%以上
非財務報告缺陷	定量方法	1. 企業財務損失佔資產總額的百分比	幾乎不可能發生或導致的財務損失金額佔資產總額的 0.05%以下	具備合理可能性及導致的財務損失金額佔資產總額的 0.05%-1%	具備合理可能性及導致的財務損失金額佔資產總額的 1%以上



分類	認定方式	指標	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
	定性方法	1. 企業日常運行	幾乎不可能發生或導致公司個別業務經營活動運轉不暢，不會危及公司其他業務活動，不會影響經營目標的實現	具備合理可能性及導致公司多項業務經營活動運轉不暢，但不會危及公司持續經營	具備合理可能性及導致公司部分業務能力喪失，危及公司持續經營
		2. 財務損失	幾乎不可能發生或導致輕微的財務損失	具備合理可能性及導致中等的財務損失	具備合理可能性及導致重大的財務損失



分類	認定方式	指標	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
		3. 企業聲譽	幾乎不可能發生或導致負面消息在當地局部流傳，對企業聲譽造成輕微損害	具備合理可能性及導致負面消息在某區域流傳，對企業聲譽造成中等損害	具備合理可能性及導致負面消息在全國各地流傳，對企業聲譽造成重大損害

根據上述認定標準，結合日常監督和專項監督情況，截至 2012 年 12 月 31 日，我們未發現公司存在內部控制設計或執行方面的重大缺陷或重要缺陷。

六、內部控制缺陷的整改情況

根據《企業內部控制基本規範》及配套指引的要求，針對報告期內發現的內部控制缺陷（含上一期間未完成整改的內部控制缺陷），公司制定了嚴格的整改方案，包括採取補償性控制措施及修訂完善制度，整改責任落實到部門，要求限期整改完畢，同時加強缺陷整改的跟蹤力度。

針對在報告期末發現的一般缺陷，公司將這些缺陷的整改落實檢查工作納入了 2013 年工作計劃。公司將根據業務發展情況，進一步完善內部控制體系，加強制度操作性，提高公司經營管理效率，防範經營風險。

七、內控體制有效性的結論

公司已經根據基本規範、評價指引及其他相關法律法規的要求，對公司截至 2012



年 12 月 31 日的內控體系設計與運行的效果性進行了自我評價。

報告期內，公司對納入評價範圍的業務與事項均已建立了內部控制，並得以有效執行，達到了公司內部控制的目標，不存在重大缺陷。

自內部控制評價報告基準日至內部控制評價報告發出日之間未發生對評價結論產生實質性影響的內部控制的重大變化。

我們認識到，內部控制建設是循序漸進的過程，內部控制應當與公司經營規模、業務範圍、競爭狀況和風險水平等相適應，並隨著情況的變化及時加以調整。未來期間，公司將繼續抓好完善內部控制制度體系工作，下發公司制度彙編，啟動企業內部控制體系完善工作，並嚴格按內部控制制度執行，強化內部控制監督檢查，加強對子（分）公司內部控制評價工作的指導，以全面提升公司整體管理水平，促進公司健康、可持續發展。

經緯紡織機械股份有限公司

董事會

2013 年 03 月 19 日