

## **欧派家居集团股份有限公司 2018年半年度内部控制自我评价报告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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”），公司按控制环境、风险识别与评估、控制活动、信息与沟通和监督等要素对公司 2018 年半年度的内部控制制度的设计健全性和合理性，以及内部控制的执行是否有效进行评估如下：

### **一、对内部控制的健全性、合理性和有效性的自我评估情况**

#### **（一）控制环境**

##### **1、公司法人治理结构建设**

公司已根据《公司法》以及中国证券监督管理委员会有关文件规定的要求，建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的经理层，并按照中国证监会 2001 年 8 月 16 日颁布的证监发[2001]102 号文《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神建立了独立董事制度并聘任了三位独立董事，形成了公司法人治理机构的基本框架，并明确了股东大会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内的内部控制中的职责。

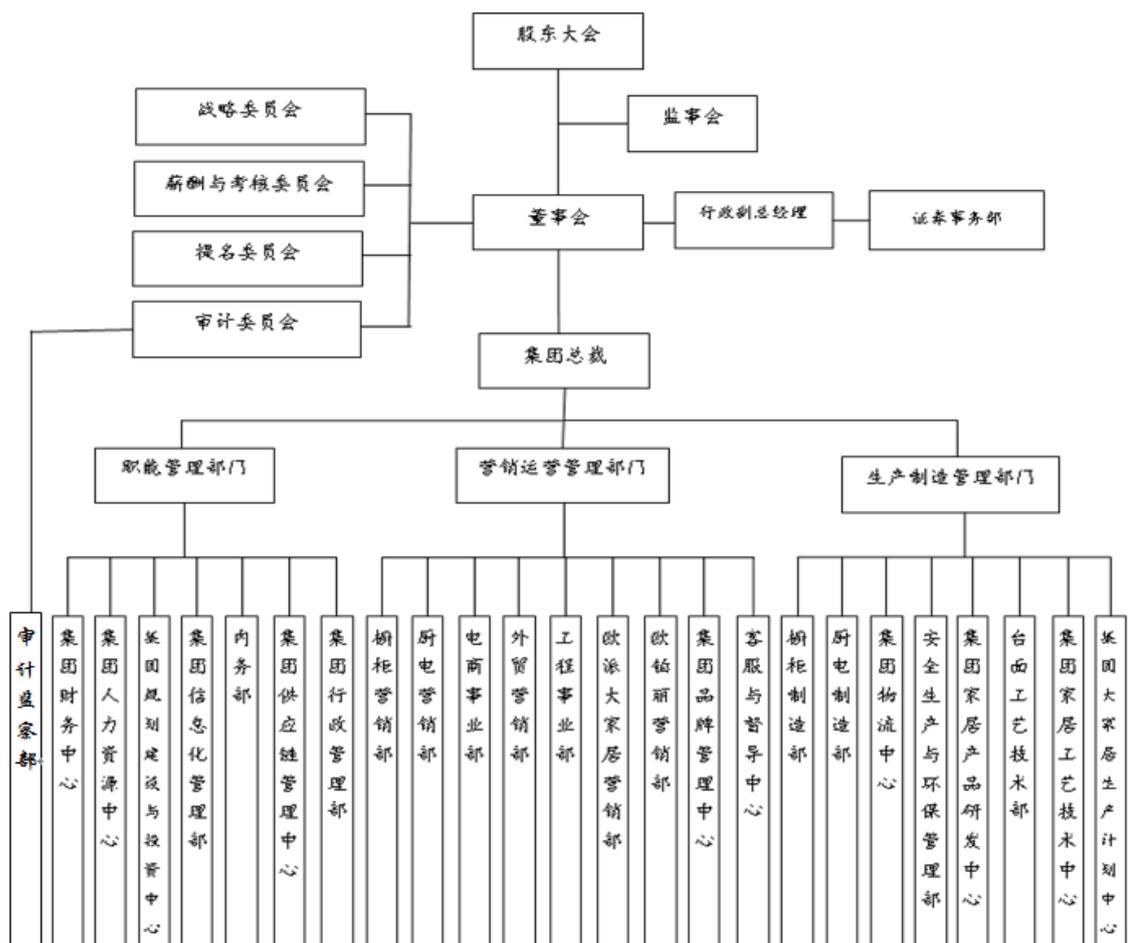
公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》等，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制。

股东大会是公司最高权力机构；董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提请股东大会审议；监事会是公司的监督机构，列席了每一次董事会会议，并对属于监事会职责范围的事项作深入的讨论、发表意见，并作出决议，对公司财务以及公司董事、经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会决议。

## 2、组织机构、职责划分

公司已按照国家法律、法规的规定以及监管部门的要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织结构；遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置部门和岗位。

公司内部组织架构图：



公司与控制人在业务、资产、人员、机构和财务方面的分开情况：

### (1) 公司业务与资产独立情况

公司与控制人之间产权关系明确。

公司拥有独立于控制人的房产、商标、专利等资产。

公司拥有独立的采购、生产和销售管理系统。主要材料的采购、产品销售等自主进行。

截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在资金、资产及其他资源被控制人占用的情况。公司拥有独立于控股股东的采购、生产和销售系统，拥有完整的研发所需的经营性资产。

## （2）机构和人员独立情况

公司机构独立于控制人。公司法人治理结构健全，责、权、利关系明晰。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在股东单位和其他关联单位或个人干预公司机构设置的情况。股东单位各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在股东单位直接干预公司生产经营活动的情况。

公司人员独立于控制人。公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书、行政总经理、行政副总经理等高级管理人员专职在公司工作并在公司领取薪酬，未在控制人处兼任董事、监事之外的职务。

董事、监事和经理候选人的提名严格按照公司章程进行，不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出的人事任免决定的情况。

## （3）财务独立情况

公司设有独立的财务中心，配备专职人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行独立开设账户，未与股东单位或其他任何单位或个人共用银行账号。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。截至 2018 年 6 月 30 日止，公司不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况。

## 3、内部审计

公司设立审计监察部，配备了专职审计人员，审计监察部直接对董事会审计委员会负责，在审计委员会领导下，独立客观地行使内部审计职权。审计监察部依照国家法律、法规和政策以及公司规章制度，对公司及所属控股子公司的经营活动以及对高管人员履行职务情况进行监督；并根据《公司审计工作制度》和有关规定，检查监督公司内部控制制度的执行情况。

## 4、发展战略

公司在董事会下成立了战略委员会，对发展目标和战略规划进行研究论证，形成发展战略建议方案；根据发展战略，制定年度工作计划，编制预算，将年度目标分解、落实；同时完善发展战略管理制度，确保发展战略有效实施。

## 5、人力资源

公司董事会设立的专门工作机构董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准。委员会直接对公司董事会负责。公司已建立企业组织与人力资源管理制度，对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解职、交接、奖惩等事项进行明确规定，确保相关人员能够胜任；制定并实施人才培养方案，以确保经理层和全

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。

## （二）风险评估与控制

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，评估公司面临的各类风险。根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，并及时向董事会提交报告及相应的防范措施，做到风险可控。

公司主要面临的风险包括市场风险、自主研发及技术创新可能导致的风险、原材料供应及价格波动可能导致的经营风险等。针对上述风险，公司采取或拟采取一系列策略来应对风险：

（1）公司形成了快速应对市场变化的管理机制，管理层能够认识和把握家具制造市场的发展动态，并对家具制造行业技术发展具有较强的洞察力，对公司业务的快速平稳发展发挥重要作用。经过多年技术创新和积累，公司生产工艺逐渐成熟。（2）公司建立了较为完善的、多层级的研发平台，建立了一整套较为完善的自主研发和持续创新体制，并取得了一系列的显著成果；并拥有一支专业的研发队伍，形成了一套较完善的自主创新体制和激励制度。（3）公司对原材料采购采取多种控制手段和措施进行风险防范，拓宽了公司的采购渠道，降低了原材料的采购成本。

公司对各种风险采取适当的控制措施，综合运用风险应对策略，实现对风险的有效控制。

## （三）会计系统

公司的会计核算严格执行国家颁布的《企业会计准则》，按照《企业内部控制基本规范》，制定了各项财务内控制度，如《财务部工作流程》、《财务基础工作规范细则》、《会计档案管理制度》，公司将根据内外部环境的变化及管理需求的提高，进一步完善现行财务内控制度及其相关内部管理制度。

公司在财务核算方面设置了较为合理的岗位，并配备了相应的财务人员以保证财会工作的顺利进行。财会人员分工明确，各岗位能够起到互相牵制的作用，批准、执行和记账等关键职能由相关的被授权人员分工进行。

## （四）控制活动

公司为防范与控制经营管理风险，建立有效地内部控制激励与约束机制，严格按照科学规范的控制程序，采取适当的控制措施，将各责任单位和员工内部控制重点目标的实施情况纳入绩效考评体系，促进内部控制的有效实施。

### 1、销售与收款

公司制定了《欧派营销终端制度汇编》、《营销线主动营销工作开展管理办法》、《欧派集团

代理商销售结算制度》等管理制度对销售与收款业务进行规范与控制，明确了相关部门和岗位的职责分工与权限、销售政策与信用管理流程、销售与发货、收款的控制，建立了从销售计划管理、客户开发信用管理、销售定价、销售合同订立、发货管理、货款回收、客户动态管理、会计系统控制等完整的全程业务跟踪管理机制，并形成了一系列适用的销售政策和管理办法。

公司根据行业特点及市场需求，开展了经销商专卖店销售、直营专卖店销售、大宗用户业务销售、出口销售和网络平台销售多种渠道销售模式，以及积极实施包括“铸鼎计划”、“筑梦计划”等系列主动营销计划，通过自身的品牌优势、扁平化的渠道优势、个性化的定制生产以及营销优势进一步强化了公司的行业竞争力。

公司所建立的针对销售与收款方面的管理规定和流程控制确保了公司有效地开拓市场，并以个性化产品及优质的服务为客户提供服务，同时确保应收账款记录的正确、完整以及安全性。本报告期内，销售与收款所涉及的部门及人员均能严格按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

## 2、采购与付款

公司制定了《欧派集团供应链管理制度》、《欧派集团与供应商对账管理制度》、《欧派集团供应链监管管理制度》等管理制度，对相关部门和岗位的职责分工和权限、请购审批、货物验收、采购付款、退货处理、仓储等环节作出了明确规定，内容涵盖了供应商开发选择、评定、价格核定、合同管理、物料计划管控、采购执行、质量管控等多个重要控制环节。

公司所建立并严格执行的一系列制度确保了公司物料采购的有序进行，使公司存货库存保持在合适及安全的水平，所采购物料的质量、规格符合需求，保证了营运的正常运行。采购开发部通过招标、比价议价方式挑选性价比最优的供应商，同时从价格、品质、交期、服务对供应商进行评审管理，从而保证公司的正常生产以及提高了进货品质并降低了进货成本。本报告期内，采购与付款所涉及的部门及人员均能按照以上制度规定进行业务处理，控制措施能被有效地执行。

## 3、产品生产、质量

### （1）生产管理方面

公司已取得 ISO9001 国际质量体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、中国环境标志产品认证、国际标准产品标志认证，并在行业内率先导入标准化管理体系，荣获标良 AAAA 企业。为规范公司的安全管理，促进安全生产的规范化、制度化，有效预防和减少事故的发生，确保公司人员、财产安全，公司制定了《欧派集团安全生产管理制度》，合理设置集团安全管理的组织机构并划分了各部门安全责任，并对安全生产检查，安全生产培训，危险物品的管理、安

全生产事故紧急救援与安全生产奖惩等进行了详细的规定。安全生产一直是公司的关注的重点，公司不仅要保证产品质量，更是将生产的安全性常抓不懈。

## （2）产品质量方面

公司始终如一地追求以质取胜，一贯以产品质量视为企业的生命。公司的企业精神就是“追求完美”，以“精益求精，以诚换新”为企业质量理念，强调对每一个产品、每一个服务细节都精益求精，从多方面为产品和服务的质量安全提供保障，从高层领导到基层员工，施行质量管理责任制，以组织保障、资源保障、体系保障、制度保障、绩效保障五个方面确保质量管控。

公司设立有由总裁直接负责的、独立的质量管理部门，对质量策划、质量教育、质量控制、质量监测和改进等各方面进行领导、协调、组织、管理和监督，贯彻公司最高层面的质量决策。质量部在全公司范围内明确各级管理者及各岗位员工的质量职责和权限、质量标准，坚持不懈提高产品质量，持续不断强化质量意识，并建立激励机制引导全体员工致力于质量建设。

严格、科学的质保体系，推动公司产品质量不断提升，为客户提供了更好的产品体验，为公司在市场中赢得了品牌信誉。

## 4、资产、资金管理

为了提高公司资产资金使用效率，保证资产安全，根据有关法律法规和公司的实际情况，公司建立了各项资产管理制度，在各类资产控制、预算控制等方面作了细致的规定。

### （1）存货、固定资产管理

公司根据生产经营计划和市场供求等因素，建立了科学的存货流转制度；制定了固定资产管理和核算制度，严格规范了固定资产的取得、验收、使用、维护、处置和转移等环节的控制流程，对固定资产成本核算、计提折旧、减值准备和处置等会计处理有明确的规定；制定了固定资产日常维修和年度大修理计划。

### （2）无形资产管理

公司制定了《欧派集团知识产权管理制度》对品牌、专有技术等无形产权益进行保护，设立了专门的部门，严格核心技术的保密要求，有效地防范了各类侵权行为的发生。

### （3）货币资金控制

公司按规定的程序及相应的授权权限办理货币资金支付业务，支付申请、支付审核、支付批准均有书面记录，出纳人员根据审核无误的支付申请，按规定办理支付手续。现金管理实行收支两条线，没有坐支现金情况发生。公司定期检查、清理银行账户的开立及使用情况，定期核对银行账户，加强对银行对账单的稽核管理，实行网上交易支付，与承办银行签订了网上银行操作协议，实行了预留银行印章的公司财务专用章与私人印章的分开管理。

本报告期内，公司的各项资金、资产方面的控制措施均能得到有效执行。

#### 5、募集资金管理

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了《欧派家居集团股份有限公司募集资金管理办法》，该《募集资金管理办法》经公司2014年7月23日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过。该办法规定公司的募集资金实行专户存储制度，募集资金的使用及用途的变更需执行严格的申请与审批程序，募集资金管理符合有关规定，并在定期报告中对募集资金的使用情况及时予以披露。

#### 6、员工薪酬及福利管理

公司一直坚持以人为本的发展战略，为了维护内部员工的工作团队的稳定性，减少员工的流失率，公司制定了《欧派集团薪酬管理制度》、《欧派集团员工福利补助制度》，《欧派集团员工薪酬激励与核算通用管理制度》等制度，建立了员工薪酬及福利管理制度，对员工聘用、晋升、培训、考核、薪酬、福利等方面进行了明确的规定，在员工薪酬激励中，公司引入了M（利润值增长率指标达成考核系数）和N（营业收入值增长率指标达成考核系数）这两个值，同时关注了部门的营业收入和利润的增长，增强了部门的工作效率。

公司员工薪酬及福利管理制度能保证公司员工稳定和公司生产经营的正常进行，提升了员工对公司的满意度和忠诚度，实现了公司人力资源风险的合理控制。

本报告期内，公司人事、薪酬管理部门和人员均能按照以上制度进行管理，有关控制措施均能得到有效地执行。

#### 7、筹资与投资

公司制定的《对外投资管理制度》、对筹资与投资循环所涉及的主要业务活动如审批权限、组织管理机构、投资的决策程序、投资的转让与收回、对外投资的人事管理、对外投资的财务管理及审计等进行了明确规定；针对筹资业务所设置的具体流程控制保证公司所有的筹资活动均经过恰当的授权和审批，确保了正常的资金周转、降低资金成本、减少筹资风险；针对投资业务所设置的流程控制确保公司能够建立行之有效的投资决策与运行机制，提高资金运作效率，保障公司对外投资的保值、增值。本报告期内，各环节的控制措施能被有效地执行。

#### 8、研究开发环节控制方面

公司制定了《新产品开发、采购开发同步衔接项目管理制度》、《欧派集团新材料（产品）

鉴定试用管理制度（最新）》、《欧派企业开发成果保护制度》等一系列研究开发管理制度，对新产品研究开发、技术改造、产品测试、成果申报等管理工作做出了规定。根据公司发展战略，结合市场开拓和技术进步要求，提出研究项目，落实科技人员的岗位责任，加大科研创新能力，确保研究过程高效、可控，减少新产品开发风险。

公司的各项研究开发制度保证新产品的开发能在最低成本的条件下满足市场和客户的需求，保持公司在市场中的长期竞争力，为公司可持续发展奠定了坚实的基础。报告期内，公司研究开发的各项控制环节均得到有效的执行。

## 9、关联交易

公司建立了《关联交易管理制度》，在关联方关系、关联交易的内容、关联交易的审议程序和披露等进行了明确规定，确保了关联交易在“公平、公正、公开、等价有偿及不偏离市场独立第三方的价格或收费标准”的条件下进行，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性；关联方的识别程序、关联交易发生前的审查决策程序以及关联股东、关联董事、关联监事的回避表决制度等控制措施在本报告期内均得到有效地执行，适时聘请独立财务顾问或专业评估机构发表意见和报告。

## 10、对外担保

公司制定了《对外担保管理制度》，在对外担保申请、风险管控措施、审批程序、对外担保的跟踪，监督与档案管理等进行了明确规定，确保公司的每一笔对外担保是在符合公司规定和公司整体利益下进行的。公司原则上不提供外部担保，对担保合同订立管理也较为严格，确保能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况。

## 11、企业文化

公司注重企业文化建设，企业文化是一个企业核心竞争力的具体体现，优秀的企业文化可以增强企业的凝聚力，提高企业的团队精神和核心竞争力。公司推崇的企业价值观是“公平、光明、合作、自由”，把“诚信和谐，关注顾客，孜孜以求，稳中求进”作为企业的经营理念，将企业使命定位为“为全球用户提供一流的家居产品和服务”，不断实现“为企业创效益，为员工谋福利，为社会做贡献”的“三赢”目标，形成了充满人文色彩的企业文化和精神。公司通过开展形式多样的文化、体育等联谊活动丰富员工的文化生活，如一年一度的企业年会是一次企业高层与员工，员工与员工间增进了解的聚会；公司还通过 OA、画报、培训多种渠道对公司文化、规章制度和人事管理等方面进行宣传和指导，公司企业文化建设在实践中不断得到丰富和完善。

### （五）信息沟通及反馈

公司建立的各项管理制度的内容已涵盖了内外部信息沟通、处理及反馈的程序，对具体不同信息的沟通与反馈按管理层级及职责，采用会议、公司局域网、企业邮箱或书面方式等进行沟通与反馈，在各项制度里面规定了专门部门负责公司信息、文书的搜集及处理，保证了信息及文书得到系统和统一的管理，同时保证业务信息和重要的风险信息的安全和保密。已颁布的制度流程基本上能够保证公司及时、真实和完整的传达内外部信息给管理层以及与外界保持联系。本报告期内，各部门独立处理内外部信息，并由专门部门统一管理并保存书面资料，各项控制措施能够得到有效地执行。

在信息披露方面，公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则（2014修订）》、《公司章程》等有关规定，制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《内幕信息管理制度》及《内部重大信息报送管理规定》，公司证券事务部负责对外信息文稿的起草，由董事会秘书审核，并履行审批程序后对外进行披露，公司选择《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》等媒体作为信息披露渠道，所需披露的信息均首先在上述指定媒体披露。

与投资者、合作伙伴方面，公司已建立了合理、透明的沟通渠道，公司除了通过法定信息披露渠道发布公司信息外，投资者还可以通过公司官方网站、电话、电子邮件、上交所E互动平台等方式了解公司的各项经营动态，加强投资者对公司的信任，保持了与股东、机构投资者、新闻媒体、证券机构良好的沟通。

#### （六）监督

公司建立了《欧派集团审计工作管理制度》、《财务审计工作制度》、《审计工作实施细则》等一系列内部审计与监察制度，明确了内部审计部门应依照国家法律、法规和政策以及公司的规章制度，遵循客观性、政策性和预防为主的原则，对公司及控股、参股公司的经营活动和内部控制进行独立的审计与监督等职责，设立了在董事会直接领导下的审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

#### （七）对控股子公司的管理

公司下属 15 家控股子公司及 9 家孙公司，其中对天津欧派集成家居有限公司、广州市欧派卫浴有限公司、欧派(广州)软装配饰设计有限公司、广州市奥维装饰材料有限公司、欧派(香港)国际贸易有限公司、江苏无锡欧派集成家居有限公司、清远欧派集成家居有限公司、欧派联合(天津)家居销售有限公司、广州欧派创意家居设计有限公司、铂尼家居有限公司、成都欧派智能家居有限公司、广州欧铂尼集成家居有限公司、梅州欧派投资实业有限公司及广东拓岭投资实业有限公司直接持有 100% 的股权，对广州欧派集成家居有限公司间接持有 100% 的股

权；8家孙公司均由广州市奥维装饰材料有限公司直接控股100%；1家孙公司由广州欧派创意家居设计有限公司直接控股100%。公司建立了《子公司管理制度》，通过股东会及委派董事、监事、高级管理人员对控股子公司实行控制管理，将财务、重大投资、人事及信息披露等方面工作纳入统一的管理体系并制定统一的管理制度。公司定期取得控股子公司的月度、季度、半年度及年度财务报告。公司对控股子公司实行内部审计制度监督，公司各职能部门对子公司的相关业务和管理进行指导、服务和监督。

综上所述，公司根据自身的经营特点逐步完善上述内部控制制度，并且严格遵守执行。公司认为，本报告期内，内部控制制度健全、合理并得到有效执行，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。

## 二、内部控制尚需改善的方面与改进措施

公司积极开展了公司治理专项活动，补充和完善各项公司内部控制制度和内部控制制度的建设，引入全面风险管理理念，通过确定风险控制环节，分解、落实各子公司、各部门、各岗位管理职责，并对各单位、各部门的控制状况进行检查、评价和考核，强化风险管理责任，提高全员风险防范的意识和能力，取得了较好的成效，但任何内部控制均有其固有的限制，不论设计如何完善，有效的内部控制制度也仅能对上述目标的达成提供合理的保证；而且由于环境、情况的改变，内部控制的有效性可能亦会随之改变。

公司将严格遵守中国证监会的有关规定、财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》及上交所《内部控制指引》的要求，以风险管理为主线，加强内部控制体系和制度建设。进一步完善公司治理结构，提高公司规范治理的水平，加强董事会下设各专门委员会的建设和运作，更好地发挥各委员会在专业领域的判断决策作用，进一步提升公司科学决策能力和风险防范能力。

特此报告。

欧派家居集团股份有限公司董事会

2018年8月24日