(上接B44版)

9.2 财务报表

9.2.1 资产负债表

编制单位:苏州新海宜通信科技股份有限公司 2010年12月31日 单位:元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	430,806,354.59	291,891,304.02	118,206,646.70	87,395,907.67
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产	34,200.00		92,890.00	92,890.00
应收票据	1,230,000.00	1,000,000.00		
应收账款	314,956,531.79	166,257,427.49	219,954,502.59	133,521,914.17
预付款项	6,019,680.03	673,364.42	2,921,889.26	2,187,050.12
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	10,126,935.53	4,920,373.17	10,901,041.67	8,242,141.75
买入返售金融资产				
存货	155,357,784.70	127,394,210.68	131,544,514.69	103,968,754.67
一年内到期的非流动资产	303,958.33	303,958.33		
其他流动资产	46,250.00		50,083.43	3,833.43
流动资产合计	918,881,694.97	592,440,638.11	483,671,568.34	335,412,491.81
非流动资产:				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	75,537,000.00	75,537,000.00	96,120,000.00	96,120,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	78,512,000.87	277,514,782.44	55,254,650.25	123,784,204.69
投资性房地产				
固定资产	181,965,226.37	130,887,770.37	175,222,196.87	160,735,056.86
在建工程	60,342,580.67	60,342,580.67	4,564,762.21	2,064,762.21
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	37,445,088.53	28,434,813.40	42,492,177.03	29,546,977.33
开发支出				
商誉	1,123,340.35		1,123,340.35	
长期待摊费用	3,118,008.17	2,435,777.86	3,248,658.69	1,664,199.01
递延所得税资产	4,316,594.67	3,650,579.44	3,536,160.22	2,881,772.80
其他非流动资产	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
非流动资产合计	442,859,839.63	579,303,304.18	382,061,945.62	417,296,972.90
资产总计	1,361,741,534.60	1,171,743,942.29	865,733,513.96	752,709,464.71
流动负债:				
短期借款	163,545,108.68	110,000,000.00	92,000,000.00	90,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	42,702,009.28	42,702,009.28	63,347,522.03	63,347,522.03
应付账款	78,479,616.87	54,460,080.45	92,150,327.80	72,781,605.79
预收款项	7,746,058.56	6,281,001.28	3,478,540.81	1,181,215.21
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	16,847,873.54	4,020,209.16	12,993,712.40	3,434,316.88
应交税费	23,499,011.11	18,939,994.53	10,180,450.42	7,185,198.43
应付利息	227,861.84	158,212.50	152,666.90	152,666.90
应付股利				
其他应付款	35,170,163.09	45,702,872.98	5,179,642.34	5,335,821.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	4,368,736.03	4,211,581.59	2,071,992.39	1,468,087.95
流动负债合计	372,586,439.00	286,475,961.77	281,554,855.09	244,886,434.19
非流动负债:				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	1,001,460.27	1,001,460.27	895,920.73	895,920.73
递延所得税负债	10,721,550.00	10,721,550.00	13,374,000.00	13,374,000.00
其他非流动负债	4,500,000.00	4,500,000.00	11,500,000.00	11,500,000.00
非流动负债合计	16,223,010.27	16,223,010.27	25,769,920.73	25,769,920.73
负债合计	388,809,449.27	302,698,972.04	307,324,775.82	270,656,354.92
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	235,259,200.00	235,259,200.00	214,099,200.00	214,099,200.00
资本公积	354,185,104.87	356,479,895.54	89,973,244.21	90,107,510.81
减:库存股				
专项储备				
盈余公积	41,291,276.43	41,291,276.43	29,204,336.86	29,204,336.86
一般风险准备				
未分配利润	274,133,736.23	236,014,598.28	168,496,309.74	148,642,062.12
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	904,869,317.53	869,044,970.25	501,773,090.81	482,053,109.79
少数股东权益	68,062,767.80		56,635,647.33	
所有者权益合计	972,932,085.33	869,044,970.25	558,408,738.14	482,053,109.79
负债和所有者权益总计	1,361,741,534.60	1,171,743,942.29	865,733,513.96	752,709,464.71

9.2.2 利润表

编制单位:苏州新海宜通信科技股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	544,654,521.16	334,180,152.85	441,564,256.48	298,640,242.98
其中:营业收入	544,654,521.16	334,180,152.85	441,564,256.48	298,640,242.98
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	430,549,310.96	244,728,278.17	350,731,174.24	226,543,028.16
其中:营业成本	334,911,925.81	193,250,058.30	253,557,101.57	177,552,864.56
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	3,447,531.01	2,393,842.19	2,253,051.31	1,410,636.19
销售费用	28,852,820.40	16,568,194.61	31,110,256.53	20,087,484.60
管理费用	54,445,120.62	25,316,601.78	56,217,909.71	21,138,364.00
财务费用	6,114,679.04	5,365,642.32	6,204,083.43	5,807,138.99
资产减值损失	2,777,234.08	1,833,938.97	1,388,771.69	546,539.82
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)				0.00
投资收益(损失以"-"号填列)	51,146,409.02	45,976,633.87	4,220,995.21	3,960,272.21
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	5,778,614.19	1,208,211.90	2,064,431.63	2,064,431.63
汇兑收益(损失以"-"号填列)				
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	165,251,619.22	135,428,508.55	95,054,077.45	76,057,487.03
加:营业外收入	8,191,089.41	6,336,502.23	9,630,904.54	8,022,535.05
减:营业外支出	1,144,644.26	1,054,171.01	302,562.31	284,694.31
其中:非流动资产处置损失	71,604.73	66,881.01	60,344.31	60,344.31
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	172,298,064.37	140,710,839.77	104,382,419.68	83,795,327.77
减:所得税费用	23,734,326.62	19,841,444.04	15,484,512.52	12,528,199.87
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	148,563,737.75	120,869,395.73	88,897,907.16	71,267,127.90
归属于母公司所有者的净利润	139,134,286.06	120,869,395.73	82,147,592.99	71,267,127.90
少数股东损益	9,429,451.69	0.00	6,750,314.17	0.00
六、每股收益:				
(一)基本每股收益	0.62		0.38	
(二)稀释每股收益	0.62		0.38	
七、其他综合收益	-12,895,215.27	-12,895,215.27	69,166,919.64	69,392,293.51
八、综合收益总额	135,668,522.48	107,974,180.46	158,064,826.80	140,659,421.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	126,239,070.79	107,974,180.46	151,314,512.63	140,659,421.41
归属于少数股东的综合收益总额	9,429,451.69	0.00	6,750,314.17	0.00

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元。

9.2.3 现金流量表

编制单位:苏州新海宜通信科技股份有限公司 2010年1-12月 单位:元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	516,042,896.29	362,062,372.07	446,267,495.46	307,767,482.50
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	1,693,414.10		1,285,044.86	
收到其他与经营活动有关的现金	8,041,969.47	16,019,602.63	58,309,083.14	65,686,622.16
经营活动现金流入小计	525,778,279.86	378,081,974.70	505,861,623.46	373,454,104.66
购买商品、接受劳务支付的现金	302,966,128.21	249,348,989.96	212,276,161.31	178,126,144.34
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	140,157,749.48	35,974,359.71	84,604,424.57	15,038,468.09
支付的各项税费	45,891,392.35	37,908,486.82	37,657,204.84	29,898,658.64
支付其他与经营活动有关的现金	38,063,469.10	17,301,101.01	92,501,367.66	80,431,414.36
经营活动现金流出小计	527,078,739.14	340,532,937.50	427,039,158.38	303,494,685.43
经营活动产生的现金流量净额	-1,300,459.28	37,549,037.20	78,822,465.08	69,959,419.23
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	74,440,091.23	88,389,060.38	9,085,489.00	7,498,526.91
取得投资收益收到的现金	1,585,856.90	1,065,220.47	2,170,912.77	1,910,189.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	101,249.17	98,076.93	121,533.59	185,084.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	10,800,000.00	10,800,000.00		
投资活动现金流入小计	86,927,197.30	100,352,357.78	11,377,935.36	9,593,801.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,485,102.04	20,437,093.70	41,465,890.79	36,497,666.60
投资支付的现金	43,042,865.00	191,430,000.00	7,058,382.00	24,789,592.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	102,527,967.04	211,867,093.70	48,524,272.79	61,287,258.60
投资活动产生的现金流量净额	-15,600,769.74	-111,514,735.92	-37,146,337.43	-51,693,457.07
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资收到的现金	300,427,600.00	300,427,600.00		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	210,535,000.00	150,000,000.00	274,499,257.00	260,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	510,962,600.00	450,427,600.00	274,499,257.00	260,000,000.00
偿还债务支付的现金	138,989,891.32	130,000,000.00	271,940,677.90	255,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,273,707.86	27,722,223.86	15,680,015.60	15,304,719.48
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	167,263,599.18	157,722,223.86	287,620,693.50	270,304,719.48
筹资活动产生的现金流量净额	343,699,000.82	292,705,376.14	-13,121,436.50	-10,304,719.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,645.01		556.85	556.85
五、现金及现金等价物净增加额	326,795,126.79	218,739,677.42	28,555,248.00	7,961,799.53
加:期初现金及现金等价物余额	96,440,507.48	65,780,906.28	67,885,259.48	57,819,106.75
六、期末现金及现金等价物余额	423,235,634.27	284,520,583.70	96,440,507.48	65,780,906.28

9.2.4 合并所有者权益变动表(附后)

9.2.5 母公司所有者权益变动表(附后)

9.3 与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

①会计政策变更

本年度公司未发生会计政策变更。

②会计估计变更

①为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果,保证公司规范运作,经公司第四届董事会第一次会议决议,变更应收款项坏账准备的计提比例。

变更前的坏账准备会计提比例如下:

账龄	计提比例
1年以内(含1年)	5%
1-2年	10%
2-3年	15%
3-4年	30%
4-5年	50%
5年以上	100%

变更后坏账准备会计提比例如下:

账龄	计提比例
0-6个月	1%
6-12个月	5%
12-18个月	10%
18-24个月	15%
24-36个月	25%
36-48个月	45%
48-60个月	65%
60个月以上	100%

上述会计估计的变更从2010年1月1日开始执行,并采用未来适用法。此会计估计变更影响为增加本年度净利润5,558,617.54元。

②为了更好地体现长形资产的预计使用年限,经子公司深圳市易思博软件技术有限公司(以下简称"深圳易软")二届一次董事会决定,将深圳市易思博目前所拥有的3项知识产权《紫菱字字第073001号、第073002号、第073003号》,在2010年至2012年共3年时间内按直线法摊销完毕(原按10年平均摊销)。该会计估计的变更从2010年1月1日开始执行,并采用未来适用法。此会计估计变更影响为减少本年度净利润2,004,724.93元。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

□ 适用 √ 不适用

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

√ 适用 □ 不适用

本公司本年度新增合并苏州新海宜光电科技有限公司、苏州海汇投资有限公司财务报表。

根据公司2010年度第一次临时股东大会审议通过,公司投资设立苏州新海宜光电科技有限公司,苏州新海宜光电科技有限公司注册资本15,000万元,本公司拟以自有资金出资14,850万元,占其注册资本的99%;苏州工业园区新海宜智能通信工程有限公司出资150万元,占其注册资本的1%。截止2010年12月31日,公司实际出资额4,455万元,苏州工业园区新海宜智能通信工程有限公司实际出资额45万元。

根据公司2010年度第一次临时股东大会审议通过,公司投资设立苏州海汇投资有限公司,苏州海汇投资有限公司注册资本10,000万元,本公司拟以自有资金出资9,900万元,占其注册资本的99%;苏州工业园区新海宜智能通信工程有限公司出资100万元,占股注册资本的1%。截止2010年12月31日,公司实际出资7,850万元,苏州工业园区新海宜智能通信工程有限公司实际出资75.2525万元。

苏州新海宜通信科技股份有限公司

董事长:张亦斌

2011年3月24日

合并所有者权益变动表

编制单位:苏州新海宜通信科技股份有限公司 2010年度 单位:元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	214,099,200.00	89,973,244.21			29,204,336.86		168,496,309.74		56,635,647.33	558,408,738.14	152,928,000.00	51,391,924.57			22,077,624.07		133,226,709.54		49,242,188.12	408,876,446.30
加:会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年年初余额	214,099,200.00	89,973,244.21			29,204,336.86		168,496,309.74		56,635,647.33	558,408,738.14	152,928,000.00	51,391,924.57			22,077,624.07		133,226,709.54		49,242,188.12	408,876,446.30
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	21,160,000.00	264,211,860.66			12,086,939.57		105,637,426.49		11,427,120.47	414,523,347.19	61,171,200.00	38,581,319.64			7,126,712.79		35,259,600.20		7,393,459.21	149,532,291.84
(一)净利润							139,134,286.06		9,429,451.69	148,563,737.75							82,147,592.99		6,750,314.17	88,897,907.16
(二)其他综合收益		-12,895,215.27								-12,895,215.27		69,166,919.64								69,166,919.64
上述(一)和(二)小计		-12,895,215.27					139,134,286.06		9,429,451.69	135,668,522.48		69,166,919.64					82,147,592.99		6,750,314.17	158,064,826.80
(三)所有者投入和减少资本	21,160,000.00	277,107,075.93							1,997,668.78	300,264,744.71									643,145.04	643,145.04
1.所有者投入资本	21,160,000.00	279,267,600.00								300,427,600.00										
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他		-2,160,524.07							1,997,668.78	-162,855.29									643,145.04	643,145.04
(四)利润分配					12,086,939.57		-33,496,859.57			-21,409,920.00					7,126,712.79		-16,302,392.79			-9,175,680.00
1.提取盈余公积					12,086,939.57		-12,086,939.57								7,126,712.79		-7,126,712.79			
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配							-21,409,920.00			-21,409,920.00							-9,175,680.00			-9,175,680.00
4.其他																				
(五)所有者权益内部结转											61,171,200.00	-30,585,600.00					-30,585,600.00			
1.资本公积转增资本(或股本)											30,585,600.00	-30,585,600.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他											30,585,600.00						-30,585,600.00			
(六)专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
(七)其他																				
四、本期期末余额	235,259,200.00	354,185,104.87			41,291,276.43		274,133,736.23		68,062,767.80	972,932,085.33	214,099,200.00	89,973,244.21			29,204,336.86		168,496,309.74		56,635,647.33	558,408,738.14

母公司所有者权益变动表

编制单位:苏州新海宜通信科技股份有限公司 2010年度 单位:元

项目	本期金额								上年金额								
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	214,099,200.00	90,107,510.81			29,204,336.86		148,642,062.12	482,053,109.79	152,928,000.00	51,300,817.30			22,077,624.07		124,262,927.01	350,569,368.38
加:会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	214,099,200.00	90,107,510.81			29,204,336.86		148,642,062.12	482,053,109.79	152,928,000.00	51,300,817.30			22,077,624.07		124,262,927.01	350,569,368.38
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)	21,160,000.00	266,372,384.73			12,086,939.57		87,372,536.16	386,991,860.46	61,171,200.00	38,806,693.51			7,126,712.79		24,379,135.11	131,483,741.41
(一)净利润							120,869,395.73	120,869,395.73							71,267,127.90	71,267,127.90
(二)其他综合收益		-12,895,215.27						-12,895,215.27		69,392,293.51						69,392,293.51
上述(一)和(二)小计		-12,895,215.27					120,869,395.73	107,974,180.46		69,392,293.51					71,267,127.90	140,659,421.41
(三)所有者投入和减少资本	21,160,000.00	279,267,600.00						300,427,600.00								
1.所有者投入资本	21,160,000.00	279,267,600.00						300,427,600.00								
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他																
(四)利润分配					12,086,939.57		-33,496,859.57	-21,409,920.00					7,126,712.79		-16,302,392.79	-9,175,680.00
1.提取盈余公积					12,086,939.57		-12,086,939.57						7,126,712.79		-7,126,712.79	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东)的分配							-21,409,920.00	-21,409,920.00							-9,175,680.00	-9,175,680.00
4.其他																
(五)所有者权益内部结转											61,171,200.00	-30,585,600.00			-30,585,600.00	
1.资本公积转增资本(或股本)											30,585,600.00	-30,585,600.00				
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他											30,585,600.00				-30,585,600.00	
(六)专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
(七)其他																
四、本期期末余额	235,259,200.00	356,479,895.54			41,291,276.43		236,014,598.28	869,044,970.25	214,099,200.00	90,107,510.81			29,204,336.86		148,642,062.12	482,053,109.79

(上接B44版)

5.成本效益原则。内部控制应权衡实施成本与预期效益,以适当的成本实现有效控制。

二、公司内部控制体系结构

(一)内部环境

1.公司法人治理结构

①公司股东大会。据《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和公司章程有关规定,制定了《苏州新海宜通信科技股份有限公司股东大会议事规则》。该议事规则对股东的权利和义务、股东大会的职权、股东大会的召集与通知、董事会会议与记录等,保证了董事会的规范运作。董事会下设专门委员会,制定了包括战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会的工作细则,这些细则规定了各专门委员会的构成和职责。另外公司还制定了《苏州新海宜通信科技股份有限公司董事会秘书工作制度》和《苏州新海宜通信科技股份有限公司独立董事工作制度》,规定了董事会秘书及独立董事的聘任、职权和义务等,这些制度的制定并有效执行保证了董事会的规范运作,提高了董事会决策行为的合规性、合法性和合理性。

②公司监事会。根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》和公司章程的规定,公司制定了《苏州新海宜通信科技股份有限公司监事会议事规则》。该议事规则对监事职责、监事会职权、监事会主席职权、监事会会议、会议召集与通知、决议和记录等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行,规范了监事会内部机构的设置及议事程序,明确了监事会的职责权限,保证了监事会的职权的依法独立行使,提高了监事会的工作效率和决策的科学性水平。

④公司总裁。根据《公司法》和公司章程等有关规定制定了《苏州新海宜通信科技股份有限公司总裁工作细则》。该制度对公司总裁的职权、总裁会议、审批权限等做了明确的规定,进一步规范公司总裁的职责权限,提高工作效率,规范公司经营运作和管理,保证公司总裁依法行使管理职权,促进公司管理层提高经营管理水平,保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。

2.内部审计监督体系

加强公司内部审计监督是营造公司内部守法、公平、正直的内部环境的重要保证。公司已单独设立内审部门和配备专职的内审人员,隶属于董事会下设的审计委员会《审计委员会是公司内部控制监督机构,由三名董事组成,其中两名为独立董事》,并制定了《内部审计制度》。内审部门依据法律法规和内部审计制度对公司各项经济活动及经济效益情况进行全面审计。内审部门能够独立客观地行使审计职权,对董事会负责,不受公司其他部门或者个人的影响,在审计过程中发现的重大问题,可直接向审计委员会或董事会报告。通过内部审计,公司能够及时发现有关经济活动中存在的问题,提出整改建议,落实整改措施,促进公司强化管理,提高内控制度,内部监督的有效性,进一步防范企业经营风险和财务风险,在公司内部形成了有权必有责、用权受监督的良好氛围。

3.公司组织结构

本公司已按照自身的经营特点和要求建立了与管理框架体系结构匹配的相应的职能部门,明确规定了各部门的主要职责,形成各司其职、各负其责、相互配合、相互牵制、环环相扣的内部控制组织体系,为本公司在组织经营、扩大规模、提高质量、增加效益、保证安全等方面发挥了至关重要作用。

4.人力资源管理

本公司已实行了全员劳动合同制。通过签订劳动合同,公司与员工建立劳动关系。在工资分配上,公司遵循"贡献挂钩,岗薪兼"的工资分配方法,所聘员工待遇一律平等,公司执行的工资分配制度适用于每一名与公司建立劳动关系的员工,同时公司为每位员工交纳社会保障费用。公司的薪酬政策是"按定薪、岗易薪变、公开透明、当月收入绩效挂钩"。公司培训制度的制定和执行极大调动了员工的学文化、学技术的学习积极性和激发了员工的劳动热情,为公司培养和留住了优秀人才,从而实现公司制订"从内部挖潜入手,千方百计提高劳动生产率"的目标,为公司今后发展提供了人力资源方面的保障。

5.企业文化培养

公司高级管理人员具备诚实守信的品德,能够坚持原则,工作勤敏业业。董事长、总裁在本公司长期任职,精通业务,领导能力强,且具有较强的开拓创新能力,在带头人的带领下,公司领导班子成员精诚团结、廉洁自律、敢抓敢管、既分工负责,又相互配合,形成了一支稳定的具有凝聚力和可信赖的公司领导核心,受到全体员工的信任。由于员工行为守则、岗位责任制的激励、员工培训等制度的规定,已激发了全体员工学文化、学技术的热情,初步形成一支爱岗敬业的能攻关有专业特长的员工队伍,已形成一种诚实守信、爱岗敬业、团结互助、遵纪守法、廉洁奉公的公司文化氛围。

(二)风险评估

公司根据战略目标及发展思路,结合行业特点,建立了系统、有效的风险评估体系;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,做到风险可控。同时,公司建立了突发事件应急机制,制定了应急预案,明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限,建立了督察制度责任。

(三)控制活动

1.建立健全内部控制制度

①公司治理方面。根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定,制订了以公司章程及"三会"议事规则为核心的公司治理制度,具体包括《苏州新海宜通信科技股份有限公司股东大会议事规则》、《苏州新海宜通信科技股份有限公司董事会议事规则》、《苏州新海宜通信科技股份有限公司监事会议事规则》、《苏州新海宜通信科技股份有限公司总裁工作细则》、《苏州新海宜通信科技股份有限公司独立董事工作制度》、《苏州新海宜通信科技股份有限公司信息披露事务管理制度》等,以保证公司规范运作,促进公司健康发展。

②日常经营管理方面。按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规以及公司章程的规定,公司以基本制度为基础,按照全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益原则和建立现代企业制度的要求,制定了涵盖采购、生产、销售、固定资产管理、财务管理等各个业务环节的一系列制度,配合制度及规定,公司对各岗位均制定了岗位说明书,对各岗位工作的内容和职责、工作权限、任职要求、考核项目等予以了明确规定。

③采购环节内部控制

公司主要原料的采购是根据生产计划产量由生产管理部编制月采购计划,并且与主要供应商签订年度采购合同,在签订合同前首先必须确定供应商名单,该项名单经品管、生产、财务等职能部门会审后,由总裁批准。每份合同上供应商名称均应在供应商名单上登录,不符需作个案另批。月度采购:由采购部根据生产计划编制当月的采购计划。经审批后实施采购,采购价格一般按市场价格商议后确定。货到由生产管理部开出检验申请单,交品管部进行检测并出具检测报告,仓库管理员根据检测报告查验实际数量办理入库手续并填写入库单,然后将入库单送仓库输入存货系统,财务部收到发票后,连同入库单、质检报告、采购合同,经核对符合采购合同所列付款条件后付款。

④生产环节内部控制

公司采取订单生产模式,由业务员接受客户订单。客户订单要经过商务部、技术部、研发部、财务部会审,评价订单的可行性后,由副总裁签批。根据相关生产制度,公司明确了生产作业的程序、主要内容、生产协作部门的职责,包括拟定生产计划、开出用料清单、储存原材料、投入生产、货物发运、计算存货生产成本、计算销货成本、质量控制等具体的操作流程。这一系列制度的建立和严格执行,为保证个生产环节紧密衔接,生产正常有序提供了有力保障。

⑤销售环节内部控制

每年公司编制销售计划,确定销售目标后将销售目标分解为月销售额落实到每个销售员和重点客户,再以走出去、请进来的办法具体落实客户,在与客户签订销售合同前,按客户提出的要约条件进行评估。评估首先是评估自身能力能否满足客户要求,避免法律纠纷;另一方面评估客户信誉及授信额度,再经批准实施。

公司设置专人负责应收账款核对管理,会同销售人员与客户对账、催款,如发生逾期时进行责任追究,明确了应收账款的管理流程和岗位责任。

公司对存货采用永续盘存制和实地实物清查盘点。仓库每日、每月均有库存物资日报、月报,以备公司相关部门查询。年度终了前,由财务部牵头会同生产管理部、物料采供部进行实地盘点,并对盘盈或盘亏的物资分析原因,按规定程序处理。

公司已按照不相容职务分离以及相互牵制的控制要求,按采购、销售、货物收发、收付款等环节的各项职能分别由生产管理部、市场销售部、仓库、财务部等部门不同人员分别完成各自应尽的职责。

⑥固定资产管理环节内部控制

公司固定资产包括房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、固定资产装修费用及租入固定资产改良支出。

1 购置固定资产的购置实行授权批准制度,严格履行审批手续,具体执行定点采购和招标采购两种方法。由施工、生产制造单位提出预算或报价,经