

# 深圳市易天自动化设备股份有限公司

## 2020 年度内部控制自我评价报告

深圳市易天自动化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“内部控制规范体系”），结合深圳市易天自动化设备股份有限公司（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 2020 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、重要声明

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。

公司内部控制的目的是通过建立和不断完善内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、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，最终促进企业发展战略的实现。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，公司不存在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对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

### 三、内部控制评价工作情况

#### (一) 内部控制评价范围

公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定要求，以风险为导向，从实际经营管理的情况出发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：深圳市易天自动化设备股份有限公司、深圳市微组半导体科技有限公司和中山市易天自动化设备有限公司，纳入评价范围单位的资产总额和营业收入总额分别占披露公司合并财务报表资产总额和营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织结构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、固定资产、存货管理、生产与质量管理、预算管理；重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、采购业务、销售业务、研发管理、对外投资、对外担保及关联交易、财务报告、信息披露、合同管理、信息系统、内部监督。具体内容如下：

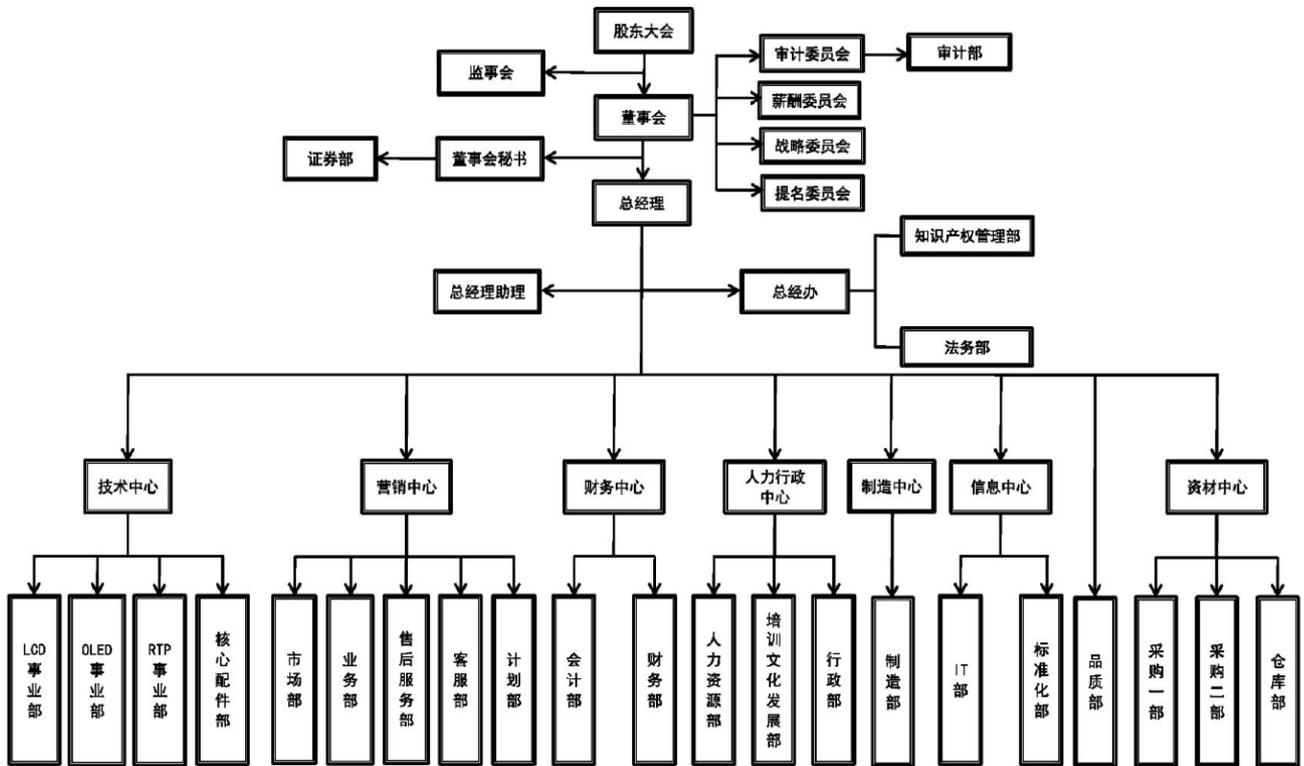
#### 1、组织架构

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律法规以及《公司章程》，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和股东的合法权益；董事会对股东大会负责，行使企业的经营决策权，下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬委员会四个专门委员会，并制订了相应的工作细则，明确各自的职责权责、决策程序和议事规则；监事会对公司财务以及董事、监事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督；总经办管理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业日常的经营管理工作。

公司根据自身业务规模和经营管理需要设计了组织结构，遵循不相容职务相分离的原则，合理设置职能部门，划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部管控体系。

报告期内，公司延续使用 2020 年 6 月 10 日第二届董事会第八次会议通过的《关于调整公司组织架构的议案》中的组织架构，具体见下图：



## 2、发展战略

公司根据行业现状、发展趋势、市场需求、及时高效的制定符合公司实际状况的发展战略，保证公司运营管理模式的专业、高效和可持续。战略委员会是战略规划的审议和建议机构，总经理办公会是公司战略规划的组织和具体执行机构，负责组织相关部门对发展战略规划过程进行跟踪及研究分析，确保公司发展战略规划的有效实施，促进公司增强核心竞争力和可持续发展能力。

公司一直重视技术创新，始终专注于产品研发和制造，专注于解决困扰行业的技术难题，特别是在偏光片贴附系列设备、背光组装系列设备、全贴合系列设备、清洗设备等领域，拥有自主研发核心技术，多台机型创下国内“首款”。

公司基于国际先进的数字化管理系统，构建了模块化经营模式，达成质量、成本、交期、效率的平衡，确保公司战略规划及经营目标的实现。

## 3、人力资源

公司坚持可持续的人才发展战略，逐步完善人才引进、培养、任用及留用等人力资源体系建设，在人才培养和团队建设方面取得进一步进展。其中通过内、外部拓展培训来提升员

工的综合能力，通过薪酬考核机制调动员工工作的积极性，积极开展企业文化建设与宣传，增强员工的归属感和认同感，为公司人才年轻化、知识化、专业化、职业化等全面型人才的培养奠定了基础。

公司始终坚持将职业道德修养和专业技术胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，不断形成良好的人才竞争机制。2020 年度公司通过责任目标的层层落实，加强主要岗位人员的目标责任和绩效考核，做到职责明确，量化考核，从而不断完善人力资源管理体系和人员综合素养的提升，促进公司良性和可持续性发展。

#### 4、社会责任

公司牢记企业的社会责任和使命，以积极的态度，力所能及地服务社会，做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、员工与社会的健康和谐发展。

公司践行团结互助、友爱奉献的“易家亲”理念，公司内部搭建了员工互帮互助平台，以帮助因遭遇灾害、重大病症或其他原因造成家庭经济困难而需要援助的员工，更多的回馈社会及员工的付出与辛劳，履行企业社会责任和表达公司的人文关怀。

公司建立并完善了人力资源管理和劳动用工制度，严格执行国家社会保障制度的各项政策，依法与每位员工签订劳动合同，为员工购买了意外险、社保和住房公积金，同时积极开展员工技能培训，增强员工劳动技能，促进就业，保护员工的合法权益。

#### 5、企业文化

公司着力于建立自己的企业文化体系，以“成为全球最好的专用设备提供商”为企业愿景，以“永远做最好的设备”为企业使命，以“客户为先、诚信为本、创新为魂追求完美、团队合作”为核心价值观，营造全体员工共同参与企业文化建设的良好环境和氛围，将易天股份的企业文化理念转化为全体员工的自觉行动，增强企业的凝聚力和竞争力。

公司积极营造良好的企业文化建设氛围，员工是企业文化的根基，只有尊重、理解、关心和爱护员工，企业文化建设才能沿着健康的轨道发展。为了增进员工与子女之间的互动，一起度过难忘的亲子时光，公司组织了“小候鸟家园暑期亲子团建”、“易家亲儿童节”等主题活动；为感谢疫情以来员工付出的不懈努力，让员工能在繁忙工作中放松身心，增进同事之间的交流与沟通，组织了“大美河源·客家渔歌”旅游活动；为了展现易天人奋斗过程中最真实的一面，举办了“最美易天人”摄影活动；为增加员工的认同感及归属感，每月举办寿星员工集体生日会，让他们能感受到集体的温暖和关怀。

## 6、资金活动

公司高度重视资金运营过程的管理，制定了《资金预算管理流程》、《资金调度相关审批流程》、《付款申请审批流程》、《银行账户开立及注销审批流程》、《发票管理规范》、《费用报销管理制度》和《现金及票据管理制度》等制度，控制公司财务风险，保障企业资金安全。目前公司已对货币资金业务建立了严格的授权审批管理程序，对办理货币资金业务的不兼容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，对于费用报销、请款支付等业务资金的流出，结合预算情况执行层级审批和实施监控，确保公司资金活动的安全、完整、有效，保证公司正常组织资金活动，防控资金风险，提高资金使用效率。

对于募集资金的管理，公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等国家相关法律法规并结合公司具体情况制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、变更、管理和监督等活动进行了严格的要求。在实际操作中，公司对募集资金的使用遵循规范、安全、高效、透明的原则。公司募集资金存放于经董事会审议通过的专项账户，并与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方、四方监管协议，制定了严格的募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照招股说明书所列资金用途使用，按计划投入募集资金投资项目。公司独立董事和监事对募集资金使用情况进行监督，公司审计部在每个季度结束后对公司募集资金的存放和使用情况进行审计。

## 7、采购业务

公司制定了包括《物料采购流程》、《采购价格管理流程》、《采购货期跟进流程》、《供方评审流程》、《供应商管理制度》和《采购管理制度》等在内的采购管理制度，规范了采购业务的计划、请购、询价比价、供应商选择、审批、验收和付款等环节的职责和审批权限。

公司采取不相容岗位的分离管理，防范采购过程中的差错和舞弊。同时应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理，确保公司在采购业务管理方面能有效防范采购环节存在的风险，确保采购业务经济高效开展。

## 8、固定资产管理

公司对固定资产进行分类管理，制定了包括《固定资产管理制度》、《行政资产管理制度》和《IT 资产管理制度》等在内的管理制度，对固定资产购置、验收、保管、评估、清查、处置等主要环节进行了有效的控制，提高了固定资产使用效率，保障固定资产安全完整。

## 9、存货管理

公司制定了《原材料检验流程》、《来料异常处理流程》、《物料出入库流程》、《退料处理流程》、《物料报废处理流程》、《仓库盘点流程》和《仓库管理制度》等一系列的管理制度，对存货的验收、出入库、仓储管理、盘点、报废等方面做了明确的规定。

公司在实际业务操作中严格按照各项制度执行，定期实地盘点实物，保证账账、账实、账表相符；定期对存货状态进行评估，对于存在减值现象的存货计提存货跌价准备，出具报告并制定相应处置方案，保证账实相符。本年度公司不存在影响存货安全的情形。

## 10、生产与质量管理

公司详细和规范的生产、质量管理规范，主要包括《计划控制管理制度》、《生产管理制度》、《生产装配作业流程》、《生产制程检验流程》、《调试检验流程》、《出货检验流程》和《品质异常处理流程》等制度流程，明确了生产制造、技术、质保部门的岗位职责，规范了生产管理标准和各个生产环节的流程审批程序，确保生产任务的顺利实施。

公司已通过（GB/T19001-2016/ISO9001:2015）质量管理体系认证，并在多年的生产经营活动中建立了适宜的生产工艺流程及质量管理体系，通过不断完善公司的质量体系，从工作质量进行量化考核，从而不断提高产品质量，确保公司质量理念的落实，使公司产品质量达到国内领先、国际知名水平。本年度公司在生产和质量管理方面没有重大缺陷。

## 11、销售业务

公司制定了《整机产品核价作业流程》、《整机改造及材料核价流程》、《合同评审流程》、《客户信用管理制度》、《销售合同审核规范》、《出货管理流程》、《产品验收流程》和《应收账款管理制度》等流程制度，对销售价格管理、销售合同管理、客户信用管理、销售发货控制、销售与收款管理等相关内容作了明确规定，与公司的销售实际情况相匹配，有效防范和化解经营风险。

公司坚持“客户为先”的核心价值观，完善客户服务，加强对客户的跟踪服务水平，及时反馈客户的意见和要求，不断提升客户满意度和忠诚度。

公司通过对职务分离、业务流程控制、财务结算控制等关键控制点，采取相应的控制措施，实现销售与收款不相容岗位相互分离、制约和监督，定期与客户对账、定期提示催收货款，降低坏账风险，加快回款流程，并最终促成公司销售目标的实现。本年度公司在销售管理的控制方面没有重大的漏洞。

## 12、研发管理

产品研发是公司持续发展的内在动力，为确保产品能满足客户的需求，公司制定了《研发项目立项控制流程》、《产品设计开发流程》、《产品设计规范》和《图纸受控管理制度》等相关制度，对技术研发部门的基础研究、产品设计、技术开发、产品测试、核心物料管控、研发记录及文件保管的工作流程均作出详细规定，确保了对设计与开发的全过程控制，不断提升公司自主创新能力。

公司坚持创新推动，以技术创新提升核心竞争力，加大技术研发投入。同时重视对研究成果的保护，对商业秘密及研发过程中形成的各类涉密图纸、程序等材料，严格按照制度规定借阅和使用，禁止无关人员接触研究成果。

## 13、对外投资

公司制定了《对外投资管理制度》，对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置、信息披露等方面作了明确规定，决策投资项目不能仅考虑项目的报酬率，更要注重投资风险的分析与防范，对投资项目的决策要采取谨慎的原则。

## 14、关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序、关联交易价格的确定和管理、关联交易的信息披露等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及股东的利益。

## 15、担保业务

公司在《对外担保管理制度》中严格规定了对外担保的审批程序，规范了担保业务的受理申请、审批、分析与监督等业务操作，明确规定了对外担保的基本原则、担保对象的审查程序、对外担保的审批、管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制管理程序，从制度上防范了担保业务中存在的风险，保证了公司的财务安全，规避和降低了经营风险。

## 16、财务报告

公司根据《会计法》和《企业会计准则》等有关规定，制订了包括《会计核算制度》、《年度财务报告工作制度》在内财务报告相关制度，明确了财务报告编制、报送及分析利用等相关流程，明确规范职责分工、权限范围和审批程序，并对公司财务管理及会计核算工作进行了规范，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

公司财务报告编制格式符合法规要求，当期发生的业务均完整地反映在财务报告中，合

并范围准确界定，合并抵消完整准确，确保财务信息披露真实性、完整性和准确性。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的情形。

## 17、信息披露

在信息披露的内部控制方面，公司严格遵循《上市公司信息披露管理办法》，制定并完善了《信息披露管理制度》、《信息披露流程》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《重大信息内部报告制度》，对信息披露工作的领导和管理、信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、档案管理、保密制度、责任追究等方面进行了详细规定，确保对外信息披露工作的真实性、准确性与及时性，保护公司、股东、债权人及其他利益相关者的合法权益。

## 18、预算管理

公司实施全面预算管理，制定了《预算管理流程》，明确预算编制、审批、修订、执行、分析各环节的职责任务、工作程序和具体要求。预算的编制工作由财务部牵头执行，每年末各部门编制部门预算表及附表，分级编制，逐级汇总，履行相关审批程序后，形成公司的年度预算。财务部负责跟踪监督预算的执行，每季度对预算执行情况进行分析，将预算的异常情况及时反馈给相关部门及总经理，各部门在季度会议上做检讨说明，确保全年目标的实现。

公司通过全面预算管理对经营活动进行控制、监督和分析，从而促进公司实现发展战略。报告期间，公司严格按照预算管理制度执行，不存在重大遗漏。

## 19、合同管理

公司根据《合同法》以及其他有关法规，结合公司实际情况制定了《合同管理办法》、《印章管理办法》，对印章的管理以及合同的签订、审查、批准、履行、变更、解除、纠纷、日常管理做出明确规定，建立合同评审的工作流程，防范潜在或有风险，切实维护公司的合法权益，为公司经营管理的有序运行服务。

## 20、信息系统

公司重视信息系统建设，根据实际情况制定了信息系统建设整体规划，利用信息技术促进信息的集成与共享，通过 ERP 系统、OA 系统等信息平台固化业务流程，由传统的人工控制向信息系统自动化控制方式转变，以技术手段实现了对公司业务的强有力支撑，不断满足公司业务发展的需要。

公司重视信息系统在信息与沟通中的作用，通过公司网站、企业邮箱、企业微信等渠道，开辟企业内部信息沟通的平台，使得各管理层级、各部门、员工与管理者之间信息的传递和沟通更迅速、顺畅，不断提高工作效率。

公司重视信息安全运维管理，制定了《计算机及网络管理制度》、《信息安全管理规定》、《计算机软件使用管理办法》、《IT 机房管理制度》、《IT 运维应急预案管理办法》等制度，有效保证了数据传递的安全，全面提升公司信息化管理水平。

## 21、内部监督

公司不断完善内部监督机制，确保内审部门、监事会及独立董事行使监督职权。审计委员会负责审查和监督内部控制管理体系的建立及有效实施情况，下设内部审计部门为日常办事机构，按照公司《内部审计工作制度》负责对公司及下属子公司经营管理、财务状况及内控执行等情况进行内部审计，对经济业务的真实性、合理性、合法性以及内部控制的有效性进行评价。监事会负责对公司财务管理以及公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行日常监督。公司监事会、独立董事履行对公司管理层的监督职责，对公司内部控制的有效性进行独立评价，并提出改进意见。

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）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及深圳证券交易所上市公司规范运作指引的要求，并结合公司内部控制相关制度和评价办法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基本规范和相关配套指引对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，并结合公司规模、行业特征、风险偏好、风险承受度及经营状况等因素，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情况如下：

#### 1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与

利润表有关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准汇总如下：

标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入	$\geq 1\%$	0.5~1%	$< 0.5\%$
总资产额	$\geq 1\%$	0.5~1%	$< 0.5\%$

(2) 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：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

- 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- 2) 公司因发现以前年度存在重大会计差错，更正已上报或披露的财务报告；
- 3) 外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报；
- 4) 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。

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。

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。

## 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与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致，参见上文所述财务报告内部控制缺陷评价的定量标准。

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，认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷：

- 1) 公司经营活动违反国家法律、行政法规和规范性文件；

- 2) 涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效;
- 3) 信息披露内部控制失效, 导致公司被监管部门公开谴责;
- 4) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改;
- 5) 其他对公司影响重大的情形。

(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。

### (三) 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, 报告期内公司不存在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。

深圳市易天自动化设备股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 22 日