

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的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

**南京熊貓電子股份有限公司  
NANJING PANDA ELECTRONICS COMPANY LIMITED**  
(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票代碼：00553)

**海外監管公告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則第13.10B條規定而作出。

茲載列南京熊貓電子股份有限公司(「本公司」)在中華人民共和國上海證券交易所網站刊登的《南京熊貓電子股份有限公司2016年度內部控制評價報告》，僅供參閱。

承董事會命  
**南京熊貓電子股份有限公司**  
**徐國飛**  
董事長

中華人民共和國・南京  
二零一七年三月二十九日

於本公告日期，董事會包括執行董事：徐國飛先生、陳寬義先生及夏德傳先生；非執行董事：魯清先生、鄧偉明先生及高敢先生；及獨立非執行董事：杜婕女士、朱維馴先生及張春先生。

## 南京熊猫电子股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告

南京熊猫电子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2016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. 内部控制评价结论

#### 1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

#### 2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

### 3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

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。

### 4. 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影响内部控制有效性的评价结论的因素

适用 不适用

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。

### 5. 内部控制审计意见是否与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

### 6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

## 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。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：南京熊猫电子股份有限公司及所属南京熊猫电子科技发展有限公司、南京熊猫电子装备有限公司、南京熊猫信息产业有限公司、南京熊猫电子制造有限公司、南京熊猫通信科技有限公司、南京熊猫新兴实业有限公司、深圳市京华电子股份有限公司等。

### 2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	99
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

### **3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：**

根据《企业内部控制基本规范》及 18 项配套指引要求，结合财务决算工作，重点对组织构架、人力资源、资产管理、资金活动、采购业务、信息系统、合同管理、研究及开发等业务进行评价。

### **4. 重点关注的高风险领域主要包括：**

三重一大决策程序及执行，重要子公司管控，重点业务、重点项目运行风险控制。

### **5. 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，是否存在重大遗漏**

是 否

### **6. 是否存在法定豁免**

是 否

## **(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本公司《内部控制评价办法》，组织开展内部控制评价工作。

### **1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整**

是 否

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。

### **2. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
利润总额	错报≥利润总额的 5%	2%≤错报<利润总额的 5%	错报<利润总额的 2%
资产总额	或错报≥资产总额的 1.5%	资产总额的 1%≤错报<资产总额的 1.5%	错报<资产总额的 1%

说明：

财务报告内部控制缺陷认定标准直接取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致财务报告错报的重要程度。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重错报
重要缺陷	对存在的问题不采取任何行动，有一定的可能导致较大错报
一般缺陷	对存在的问题不采取任何行动可能导致较小错报。

### 3. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
净资产	评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额≥最近一次经审计的净资产总额的 1%	近一次经审计的净资产总额的 0.5%≤评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额<最近一次经审计的净资产总额的 1%	评价期内因内部控制设计不健全或运行不规范等因素导致直接财产净损失总额<最近一次经审计的净资产总额的 0.5%

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	缺乏内部控制，导致经营行为严重违反国家法律、法规的禁止性规定，出现重大失泄密案件、受到重大经济处罚或产生重大财产损失；缺乏“三重一大”决策制度，或违反“三重一大”决策程序，造成决策严重失误，产生重大财产损失或重大负面影响；缺乏发展战略，或战略实施不到位导致发展方向严重偏离发展战略；社会责任履行不当，导致发生负面事件并持续引起国际、国家主流媒体关注；管理或技术关键人才大量流失；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；未建立风险评估机制或未对重大风险采取控制措施，产生重大财产损失或重大负面影响；内部控制评价确定的“重大缺陷”未得到整改；内部控制监督机构对内部控制监督无效。
重要缺陷	缺乏内部控制，导致经营行为违反国家法律、法规的禁止性规定，出现较大失泄密案件、受到较大经济处罚或产生较大财产损失；缺乏“三重一大”决策制度，或违反“三重一大”决策程序，导致决策出现较大失误，产生较大财产损失或一定负面影响；发展战略未适时调整，或战略实施不到位导致发展方向与发展战略偏离较大；社会责任履行不当，导致发生负面事件并持续引起当地主流媒体关注；管理或技术关键人才部分流失；缺乏明确的企业文化，导致集团公司严重缺乏凝聚力和竞争力；主要业务缺乏制度控制或重要制度失效；风险评估机制不健全，未对重要风险采取控制措施，产生较大财产损失或一定负面影响；内部控制评价确定的“重要缺陷”未得到整改；内部控制监督机构对内部控制监督明显不足。
一般缺陷	重大缺陷、重要缺陷以外的其他缺陷

### (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

##### 1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 1.3. 一般缺陷

无

#### 1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告 内部控制重大缺陷

是 否

#### 1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告 内部控制重要缺陷

是 否

#### 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 2.3. 一般缺陷

公司及所属单位存在非财务报告内部控制一般缺陷 20 个，主要是制度执行不到位或制度设计未根据情况变化及时进行适应性调整，但不影响公司内部控制的总体有效性。

**2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷**

是 否

**2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷**

是 否

**四. 其他内部控制相关重大事项说明**

**1. 上一年度内部控制缺陷整改情况**

适用 不适用

上年度无重大、重要内控缺陷整改事项。

**2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向**

适用 不适用

公司本年度在所有重大方面及关键控制点的内控运行是规范有效的。在公司治理层面，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照法律法规、公司章程及议事规则履行职责，确保公司经营决策科学规范。在集团管控层面，各职能部门按职责分工和制度规范坚持做好重大筹资管理、重点研发项目管理、重大业务运营管控、经济运行日常跟踪和监控，有效保障了公司决策执行和平稳运营。在经营层面，各单位向管理要效益，着力技术和产品开发、拓展市场空间的同时，在加强成本费用管理和应收账款及存货资金管控、提高人工效率及资产经营效率等方面积极采取控制措施，为实现 2016 年经营目标提供了有力保障。

2017 年，围绕企业发展战略及年度经营目标，公司将积极落实有效的内控保障措施，着力通过推进组织架构改革调整进一步优化内部资源配置，提升决策和运行效率；通过推进研发管理能力建设进一步加强新技术开发及产业化进程，提升企业竞争核心力；通过推进成本费用管理持续开展降本控费工作，提升企业市场抗风险能力；通过推进管理能力建设进一步完善子公司风险管控体系，提升企业整体管理水平；通过推进薪酬体系和激励机制创新探索加大人才引进和开发，提升企业持续发展能力。

### 3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：徐国飞

南京熊猫电子股份有限公司

2017年3月29日