

2018 年度公司内部控制自我评价报告

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”),结合江苏中设集团股份有限公司(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 2018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。管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。由于内部控制存在固有局限性,故仅能对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、公司内部控制的目標和遵循的原则

(一) 公司内部控制的目標

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，促进企业实现发展战略。

（二）公司实施内部控制遵循的原则

公司遵循全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则和成本效益原则设计和建立内部控制制度体系。

三、内部控制评价工作情况

（一）控制环境

1、法人治理结构

公司按照国家有关法律法规，结合本公司实际，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总裁工作细则》等文件，明确董事会、监事会和经营层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，形成决策、执行和监督相互分离，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的有效和规范。

（1）股东与股东大会

公司能够严格按照《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保股东享有平等权利，行使股东的表决权。

（2）董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事，公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，独立董事中有1名为会计方面的专家，人数和人员构成符合法律法规的要求。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会共4个专门委员会，为董事会重大决策提供咨询、建议，保证董事会议事、决策的专业化、高效化。

（3）监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名职工监事，人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司建立了《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司运营、财务及董事、总裁及其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督和检查。

(4) 经营管理层

公司管理层负责主持公司经营管理工作，组织实现董事会决议；组织实施公司年度经营计划和投资方案；拟定公司的内部管理机构设置方案和基本管理制度；拟定公司的具体规章；制定具体的各项工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核。

2、机构设置及权责分配

公司建立了权责分明、相互制约、相互监督的组织机构。

公司董事会能按照《公司法》、《证券法》和公司章程赋予的职责，以及上述规则或规程规定的权限和程序，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并作出决定，或提交股东大会审议，并能够根据要求做好定期信息披露及重大事项的公告。监事会能切实履行监督职能。

公司的管理机构情况：股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督。董事会下设审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，指导及协调内部审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。总裁在董事会领导下，全面负责公司经营内控的日常运行。

3、内部审计

公司设立专门的内部审计机构即审计部，在董事会审计委员会的

领导下，负责对公司经营活动和内部控制进行独立的审计监督。《内部审计工作制度》规定：审计部的负责人必须专职，由审计委员会提名，董事会任免。公司内部审计人员均要求具备相应的专业知识，保证公司内部审计工作的有效运行；公司内部审计机构在公司审计委员会的监督与指导下，负责审计及监督公司财务及稽核与内控系统的有效性，定期与不定期的对公司下属职能部门的财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，以有效监控公司整体经营风险。

4、人力资源政策

公司实行劳动合同制，制定有利于公司可持续发展的人力资源管理制度，对人员招聘、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核等进行具体规定，并建立了一套完善的绩效考核体系。公司严格按照岗位要求以公正、平等、竞争、择优的原则来招聘德才兼备人才。公司管理层高度重视创新、高效的研发团队建设、完备的质量管理和质量控制体系建设以及管理的精细化要求，公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求，并根据实际工作的需要，对管理层和员工针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

5、企业文化

公司注重企业文化建设，提出了“诚信、责任、卓越、双赢”的企业核心价值观，并通过日常管理、内部例会等途径将公司价值观渗透到全公司，增强了员工的凝聚力和团队意识，促进了企业文化建设。公司通过加强企业文化建设，不断培养员工积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、开拓创新和团队协作的精神。

6、社会责任

公司通过了ISO9001:2015质量管理体系、ISO14001:2015环境管理体系认证，制定了为社会提供优质产品、稳健且诚信经营、遵守法律法规的经营指导思想。公司要求每位员工，包括高级管理人员应当加强职业修养和业务学习，遵守以诚实守信的职业操守，遵纪守法，不损害投资者、债权人和社会公众的利益。

公司还通过了OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系认证，以确保员工职业健康安全、创造和谐的劳工关系为目标，坚持科学发展观，以人为本，推进员工和文化的多元化管理，吸引优秀人才，同时积极维护员工的权益和职业安全和健康，结合国内有关法律、法规、条例的要求，规定员工招聘、管理、使用，以及职业健康、劳动安全、福利待遇等相关政策，实现员工自身成长与企业发展的和谐与统一。

（二）风险评估

公司根据战略目标和发展规划，结合自身及行业特点，制定了有效的风险评估程序和风险评估机制，以识别和应对公司可能遇到的经营风险、环境风险和财务风险。公司组织实施了对内部控制执行情况的检查和监督，确保公司经营安全和资产安全，将企业的风险控制在可承受的范围内。

面对宏观经济、政策调控等不确定因素，公司采取了一系列应对措施，定期召开总裁办公会，积极调整和落实经营策略；同时，公司统筹安排各项目的生产进度，做到计划合理、准备充分，把风险防范措施真正落到实处；随着公司的资产规模和销售规模的不断扩大，公司将面临更复杂的财务环境，公司将不断完善企业内部控制制度及其财务管理制度，并严格执行该等制度，有效地控制财务风险。

(三) 控制活动

1、不相容分离控制

公司已根据不相容职务分离的控制要求,在岗位设置中实施了相应的分离措施,如公司对货币资金业务、采购与付款业务、销售等业务流程中的岗位实施不相容分离控制,形成了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

2、授权审批控制

公司针对各部门、各岗位制定了明确的工作职责和权限范围,同时还制定了相应的审批流程制度,对各项业务的控制和审批流程进行明确,并通过ERP信息平台进一步固化。通过信息化平台实现,能够进行自动控制,保证了授权审批控制的有效运行。

3、会计系统控制

公司按照企业会计制度、会计法、税法等国家有关法律法规规定,建立较为完善的财务核算、管理制度,对会计凭证处理、报表编制等方面进行了明确。公司通过用友NC系统实现了会计核算集中管控,规范了财务标准和流程,为会计信息及资料的真实完整提供了良好保证。

4、资产管理控制

公司已建立了一套保证资产和资金安全、完整的内部控制制度。公司定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查,根据谨慎性原则的要求,合理地计提资产减值准备,并将估计损失,计提准备的依据及需要核销项目提交董事会审议批准。

5、预算控制

公司实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。

6、绩效考评控制

公司建立和实施了绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

7、关联交易控制

公司制定了《关联交易决策制度》，对关联交易的内容、审批程序等方面进行了详细规定，各项控制措施得到了有效地执行。

（四）信息沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告，建立了较为强大的信息系统。信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作、能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使得员工能够有效地履行其职责；与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使得管理层能够根据实际情况及时采取应对措施。

公司建立了完整的信息披露制度，规范信息披露的内容和标准，

明确信息披露的程序和责任，制订了保密措施，保证公司真实、准确、完整、及时地披露信息，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（五）内部监督

公司依法设立了监事会、董事会审计委员会、审计部等内部监督机构和部门，建立健全了《内部审计工作制度》。公司监事会充分行使其职权，对股东大会负责，对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督；董事会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，确保董事会对管理层实现有效监督；审计部通过对公司、控股子公司内部控制制度执行情况、财务收支情况进行审计、监督，履行审计职责。

四、公司董事会对内部控制的完整性、合理性和有效性的自我评估意见

公司已经根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至2018年12月31日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

公司董事会认为，报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

江苏中设集团股份有限公司董事会

2019年4月23日