

# 长江精工钢结构（集团）股份有限公司

## 2019 年度内部控制评价报告

### 长江精工钢结构（集团）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2019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

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，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。

#### 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：**报告期内，根据公司年度审计计划，相关部门分别对集团本级、工业建筑板块、集成建筑板块等子公司的内控流程执行情况进行了审核。

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     | 91.11  |
| 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 | 97.28  |

3. **纳入评价范围的主要业务和事项包括：**

公司纳入评价范围的事项包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督；纳入评价范围的主要业务包括销售、成本、资金、采购、投资、对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金、信息披露等

4. **重点关注的高风险领域主要包括：**

采购管理、存货管理、项目资金及成本管理、财务核算等

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

7. **其他说明事项**

无

## (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其配套指引等相关规定的要求,结合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,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                      |
|------|--------------------------------|---|-------------------------------|
| 营业收入 | 合并财务报表营业收入的<br>$1\% \leq$ 潜在错报 | 合并财务报表营业收入的<br>$0.5\% \leq$ 潜在错报 $<$ 合并财务<br>报表营业收入的 1% | 潜在错报 $<$ 合并财务报表<br>营业收入的 0.5% |

说明:

无

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 | 1、董事、监事及高管人员舞弊; 2、公司对已公布的财务报告中会计报表主表中的数据进行重大更正; 3、会计师发现的却未被公司内控识别的当年财报中的重大错报; 4、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 |
| 重要缺陷 | 1、未按会计准则选择和应用会计政策; 2、未建立反舞弊程序和控制措施; 3、错报虽未达到或超过重要性水平,但仍应引起董事会及高管层的重视。                                     |
| 一般缺陷 | 对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷,会被视为一般缺陷。  |

说明:

无

### 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                      |
|------|--------------------------------|---|-------------------------------|
| 营业收入 | 合并财务报表营业收入的<br>$1\% \leq$ 潜在错报 | 合并财务报表营业收入的<br>$0.5\% \leq$ 潜在错报 $<$ 合并财务<br>报表营业收入的 1% | 潜在错报 $<$ 合并财务报表<br>营业收入的 0.5% |

说明:

无

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 | 1、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效; 2、信息系统的安全存在重大隐患; |

|      |  |
|------|--|
|      | 3、内控评价重大缺陷未完成整改。   |
| 重要缺陷 | 1、公司因管理失误发生重要财产损失，控制活动未能防止该损失；2、财产损失虽未达到和超过重要水平，但仍引起董事会和管理层重视。 |
| 一般缺陷 | 对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。                                 |

说明：

无

### (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

针对报告期内存在的如个别表单填写不完整、部分流程控制未严格按照制度执行等内部控制一般性缺陷，不影响内部控制目标的实现，已向相关责任部门提出限期整改要求。

##### 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

针对报告期内存在的如个别表单填写不完整、部分流程控制未严格按照制度执行等内部控制一般性缺陷，不影响内部控制目标的实现，已向相关责任部门提出限期整改要求。

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

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

公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。2020 年公司将根据宏观环境和公司自身情况的变化，不断完善内控体系，规范内控制度的执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：方朝阳  
长江精工钢结构（集团）股份有限公司  
2020年4月16日