

长园集团股份有限公司

2016 年度内部控制评价报告

长园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

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

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。

纳入评价范围的主要单位包括：公司主要职能部门以及公司下属30家主要子公司，涵盖了公司的与电动汽车相关材料及其他功能材料、智能工厂装备及智能电网设备三大业务板块的大部分单位。

1. 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	91.93%
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	94.00%
纳入评价范围单位的营业利润合计占公司合并财务报表营业利润总额之比	90.23%

2. 纳入评价范围的主要业务和事项包括:

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、内部监督、资金运营、投资管理、筹资管理、工程项目、采购业务、资产管理、销售业务、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统等；重点关注的高风险领域主要包括销售管理、采购管理、资产管理、财务报告、资金管理、人力资源、投资管理、合同管理等。

3. 重点关注的高风险领域主要包括:

销售管理、采购管理、资产管理、财务报告、资金管理、人力资源、投资管理、合同管理等。

4. 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

5. 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内部控制制度和评价办法，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	潜在错报金额 $\geq$ 利润总额的 5%	利润总额的 1% $\leq$ 潜在错报金额 $<$ 利润总额的 5%	利润总额的 0.2% $\leq$ 潜在错报金额 $<$ 利润总额的 1%

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	发现董事、监事和高级管理人员舞弊行为；已经发现并报告给管理层的内部控制重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。
重要缺陷	指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标，如因类似事件违规频繁受到监管部门的处罚
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷

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
利润总额	潜在错报金额 $\geq$ 利润总额的 5%	利润总额的 1% $\leq$ 潜在错报金额 $<$ 利润总额的 5%	利润总额的 0.2% $\leq$ 潜在错报金额 $<$ 利润总额的 1%

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	对战略目标实现有较大影响；对企业正常运行有严重影响；发生生产事故、火灾事件等致人死亡的重大事故；关于公司安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况的负面消息，被全国性媒体持续报道3次以上，受到政府部门关注、调查，在行业范围内造成较大不良影响。
重要缺陷	对战略目标实现有中度影响；对企业正常运行有中度影响；发生生产事故、火灾事件等，造成人员重伤；关于公司安全、环保、社会责任、职业道德、经营状况的负面消息在全国性媒体上报道2次及以下，省政府部门要求报告，对公司声誉造成一定不良影响；
一般缺陷	对战略目标实现有较小影响；对企业正常运行有轻度影响；发生生产事故等，造成人员轻伤；媒体关注，关于公司安全、环保、社会责任、职业道德的负面消息在县市流传，对企业声誉造成轻微损害；

(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

无

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

报告期内公司对纳入评价范围的业务事项均已建立的内部控制并有效执行，在内部控制设计和执行方面不存在重大或重要缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告签发日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制重大变化。本年内部控制评价过程中未发现财务报告相关的重大缺陷。

公司一贯重视资产管理效率，提升资产周转率。剔除新增子公司长园和鹰智能科技有限公司（“长园和鹰”）和珠海市运泰利自动化设备有限公司（“珠海运泰利”）影响，2016年公司存货周转天数比上年减少9天（2016年122天，2015年131天），2016年12月31日其他应收款余额与上年基本持平，2016年应收账款周转率保持稳定。

公司2016年着重加强了对新增主要子公司长园运泰利和长园和鹰的内部控制梳理工作，特别对全面预算管理、人员绩效考核、会计政策统一、会计核算、审批权限执行、重大信息报备、投融资管理、资产安全管理、关联交易披露及关联交易审批、税务合规管理、企业文化整合等重要方面进行了检查和规范，确保新增子公司尽快建立健全内控体系，符合《企业内部控制基本规范》的要求。

随着公司的资产规模迅速增加，下属公司数量不断增加以及涉足行业日益多元化，信息化管理已成为公司内部管理的重要战略。经过广泛调研和系统论证，公司于2016年正式选定金蝶EAS系统作为集团财务报表管理系统，目前已进入试运行阶段，该系统正式投入使用后将明显提高公司合并财务报表和附注的编制效率，为公司的经营管理决策提供丰富及时的财务信息。

2017年公司将持续进行风险梳理、内部控制建设和内部控制自评工作，根据公司业务

发展和外部环境变化不断建立健全公司各项制度、政策与流程，提升管理人员的风险识别能力和风险管理意识，狠抓内部控制落实，促进公司持续健康发展。公司将重点关注新增子公司和主力子公司中的内控建设和内控运行情况，相关重点业务流程主要包括销售管理、采购管理、资产管理、财务报告、资金管理、人力资源、投资管理、合同管理等，加强对重点公司重点流程的内部审计。2017年公司还将持续开展信息化建设工作，开发信息化管理平台，提升公司经营管理工作效率。

3. 其他重大事项说明

☐适用 ☒不适用

董事长（已经董事会授权）：许晓文

长园集团股份有限公司

2017年3月10日