

中信国安信息产业股份有限公司

2016 年度内部控制评价报告

中信国安信息产业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

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。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。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。

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：公司本部和控股子公司中信国安通信有限公司、北京鸿联九五信息产业有限公司、中信国安信息科技有限公司、中信国安恒通科技开发有限公司、中信国安盟固利动力科技有限公司、中信国安广视网络有限公司、中信国安房地产开发有限公司、中信通信项目管理有限责任公司和西藏国安睿博投资管理有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的75.35%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的99.37%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：

- 1、主要业务：信息及技术服务业务、高科技新材料业务。
- 2、主要事项：控制环境、运营资金、对外担保、人力资源、投

资融资、全面预算、工程管理、销售业务、采购业务、存货管理及合同管理等；

重点关注高风险领域包括：组织结构、发展战略、投资管理、人力资源、资金管理、采购管理、销售管理、财务报告和信息披露等。

1、组织结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法规的要求，以及《公司章程》等规定，建立了以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规程》和《总经理议事规则》等为主要规范内容的治理架构，科学制订了公司在集体决策、具体实施和事后监督等各环节的责任主体和相应职权，权责分配和制衡体系符合公司管理需要，运行合规有效。股东大会是公司最高权力机构，依法决定公司经营方针、投资计划、财务预决算方案和利润分配等重大事项。董事会是公司决策机构，并对股东大会负责，负责执行股东大会决议并依据《公司章程》的规定履行职责。监事会是公司的监督机构，对股东大会负责，负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，并有权检查公司财务。管理层由公司董事会按届聘任，并在董事会的直接领导下，组织实施股东大会、董事会决议事项，负责公司日常运作的各项工作。

2、战略发展

根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及其他有关规定，公司董事会下设战略与发展委员会，主要职

能是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。为更好地落实战略与发展委员会规划的战略目标，公司制订了《战略规划管理办法》，明确了包括公司董事会、董事会战略与发展委员会和公司经理办公会在内的三级战略规划管理机构，依据公司中长期发展战略，科学分析宏观经济发展趋势、国家产业政策走向，紧密结合公司行业特点和产品市场需求，着眼技术发展趋势、行业竞争状况和自身优劣势等因素，科学制订公司的战略发展目标。

3、投资管理

为控制投资风险，规范投资行为，使投资活动在战略上符合公司长期发展规划，在程序上满足从策略制订到具体实施及事后监管等环节的内控程序要求，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内控制度指引》等法律法规及公司《章程》等规定，公司制订了《对外投资管理办法》、《授权管理制度》、《控股子公司管理办法》、《对外担保管理办法》、《募集资金管理办法》和《信息披露事务管理制度》等系列管理制度，系统规范了公司不同责任主体在对外投资的立项、审批、实施和监督等方面的行为。公司同时通过《控股子公司对外投资管理办法》、《控股子公司重大信息内部报告制度》、《子公司年度考核方案》等规章制度来加强对控股子公司的管理和重大投资项目的管控，完善子公司治理机制、激励约束机制和考核机制。对于权益性投资，依据公司章程，通过选派适当人员担任被投资单位董事、监事和财务总监等方式行使相应管理职权，定期获取被投资单位的会计报表和经营管理信息，及

时掌握被投资单位的财务及经营管理状况，确保公司合法权益不受侵害。

4、人力资源

公司积极推进人才战略和人才队伍建设，为公司的发展需求增强人才储备。在治理层面，由董事会提名委员会对公司董事和高管人员的人选、选择标准和选任程序提出建议；由董事会薪酬与考核委员会制订公司董事及高管人员的考核标准并对其进行考核，以及负责制订和审查公司董事及高管人员薪酬政策与方案。同时，公司通过有效的人才管理计划，选拔、引进和培养人才队伍，完善绩效考核和薪酬制度，激励和留住人才，加强人才梯队建设，为公司提供人力资源储备。公司制订了《劳动合同管理办法》、《公司外派人员管理办法》、《职工工资管理办法》、《职工考勤休假管理办法》和《绩效考核管理办法》等系列配套制度，详尽规范了公司人力资源管理的各项具体工作，形成了一套完善的、涵盖招聘、培训、薪酬、考核和激励等各个方面的人力资源管理系统和运行机制，为实现公司长期战略规划奠定了可持续发展的人力资源基础。

5、资金管理

为防范资金活动风险，维护资金安全，促进资金合理使用，针对资金在筹资、投资和运营环节的业务风险，公司制订了较为完善的控制制度，包括：《筹资管理制度》、《募集资金管理制度》、《对外投资管理办法》、《授权管理制度》、《预算管理制度》、《货币资金管理办法》和《银行账户管理办法》等规章制度，还按照资金的使用性质和

金额大小制定了相应的申请、授权、审批和使用流程，实现了在资金业务的各个环节的控制管理，严格实行授权审批制和职务分离制，通过科学的制度设计，有效的制度落实，强化了资金管理，控制了资金风险，确保资金安全。

6、采购管理

公司结合自身实际情况，通过不断完善采购管理制度，制定了《物资采购管理办法》、《招标投标管理办法》、《供应商准入和评价制度》等规章制度，进一步规范了采购业务行为。在控制措施落实方面，根据采购业务主要风险点的分布，在采购计划编制、资金请购、供应商选择、采购价格管理、实物到货和验收、款项支付以及会计控制等关键环节，制定了业务流程和控制措施，结合风险控制手册对具体风险控制措施的要求，进一步优化采购业务各项流程及相关制度的细节管理，统筹安排采购计划，明确在上述各环节责任主体的职责和审批权限。同时重点规范和落实招标采购业务的审批权限和工作职责，引入供应商评价制度，通过定期检查和评价采购业务过程中可能存在的薄弱环节，采取有效控制措施，降低采购业务风险，确保物资采购满足公司生产经营需要。

7、销售管理

公司根据企业内部控制规范体系的要求，制订了预算管理制度、销售管理制度、客户等级管理制度、往来款管理制度、仓库管理制度、合同管理制度以及销售收入核算管理制度等辅助管理制度及实施细则，系统规范了销售业务在计划编制、客户信用、价格制订、合同订

立、产品发出及货款回收等主要风险控制环节的管控措施和流程，合理优化各业务环节岗位设置，明确划分各责任主体的审批权限和责任义务，并通过内部审计，定期检查销售业务各项管理制度、工作流程等设计的合理性及实施的有效性，将销售业务与公司整体风险管理和考核机制相结合，有效降低了潜在的销售风险，确保年度销售目标顺利实现和资金安全回收。

8、财务报告

公司按照《会计法》、《证券法》以及财政部、证监会、深交所关于《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号-年度报告的内容与格式》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等有关规定，制订了会计核算制度、财务管理制度和财务报告编制规则，重点规范财务报告在编制、审核、上报及对外披露等环节的工作流程、责任主体及职责和责任追究，保证财务报告基础信息真实、编制准确、上报及时、披露合规，满足监管机构信息披露规定和投资者的信息需求。公司自上市以来，每年均取得由年审会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告。本报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

9、信息披露

根据证监会《上市公司信息披露管理办法》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则》、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式

准则》和《公开发行证券的公司信息披露规范问答》等相关法律法规的要求，保证投资人及时准确了解公司相关信息，公司制订了信息披露的系列管理办法，主要包括：《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕知情人登记管理制度》、《累计投票制实施细则》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》等内控制度，明确了信息披露原则、管理主体及职责、范围和标准、程序以及责任追究等具体内容，公司严格按照上述制度的规定履行信息披露的各项义务，确保公司相关信息披露及时、准确、完整，保证了投资人和相关信息使用人的知情权及其合法权益。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的各个方面，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《企业内部控制评价指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合公司内部控制制度和评价办法，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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1. 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：

（1）重大财务报告相关内控缺陷：该等缺陷可能导致的潜在错报金额占本公司资产总额 3%或净资产 5%及以上的，为重大缺陷。

（2）重要财务报告相关内控缺陷：该等缺陷可能导致的潜在错报金额占本公司资产总额 1.5%或净资产 2.5%及以上但小于重大财务报告相关内控缺陷定量标准的，为重要缺陷。

（3）一般财务报告相关内控缺陷：低于上述重要性水平的其他潜在错报金额。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

（1）重大缺陷：董事、监事或高级管理人员舞弊；公司以前年度存在重大会计差错，更正已披露的财务报告；公司当期财务报告存在重大错报而内部控制未能发现该错报。

（2）重要缺陷：违规泄露财务报告、并购、投资等重大信息，导致公司股价严重波动或给公司形象造成严重负面影响。

（3）一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的财务报告内部控制缺陷，认定为一般缺陷。

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如下：

（1）重大缺陷：该等缺陷可能导致的直接损失占本公司资产总额 3%或净资产 5%及以上的，则为重大缺陷。

（2）重要缺陷：该等缺陷可能导致的直接损失占本公司资产总额 1.5%或净资产 2.5%及以上但小于重大缺陷定量标准的，则为重要

缺陷。

(3) 一般缺陷：小于上述缺陷的，为一般缺陷。

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) 重大缺陷：董事会及其专业委员、监事会和经理层未按照权限和职责履行；公司重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效；

(2) 重要缺陷：内部控制设计未覆盖重要业务和关键风险领域，不能实现控制目标；信息披露内容不真实，受到外部监管机构处罚。

(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷，认定为一般缺陷。

(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和重要缺陷。

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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无

董事长：罗宁

中信国安信息产业股份有限公司

2017年3月16日