

公司代码：600105

公司简称：永鼎股份

# 江苏永鼎股份有限公司

## 2017年度内部控制评价报告

江苏永鼎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2017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。

公司内部控制的目的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：江苏永鼎股份有限公司、上海金亭汽车线束有限公司

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     | 92.89 |
| 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 | 70.19 |

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

工程项目、对子公司控制、内部信息传递、组织架构、人力资源、采购管理、资产管理、销售管理、资金管理、合同管理、社会责任、研究与开发等。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

人力资源、工程项目、子公司、合同管理、采购业务、销售业务、资金活动、资产管理、内部信息传递等。

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公司各项内部控制体系文件等，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         |
|----------|----------------------|----------------------------------|------------------|
| 营业收入潜在错报 | 错报金额 $\geq$ 营业收入的10% | 营业收入的5% $\leq$ 错报金额 $<$ 营业收入的10% | 错报金额 $<$ 营业收入的5% |
| 资产总额潜在错报 | 错报金额 $\geq$ 资产总额的5%  | 资产总额的3% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的5%  | 错报金额 $<$ 资产总额的3% |

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、公司董事、监事、总经理、副总经理或同等级别高级管理人员出现舞弊行为。2、审计委员会、内部审计部门未能履行相应的内部控制监督职能。3、公司财务报告（季报、半年报、年报）由于没能及时发现错误而需进行事后调整，导致公司对财务报告进行重述。 |
| 重要缺陷 | 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目的。                                                                        |
| 一般缺陷 | 不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的其它内部控制缺陷。                                                                                          |

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         |
|------|----------------------|----------------------------------|------------------|
| 损失金额 | 损失金额 $\geq$ 营业收入的10% | 营业收入的5% $\leq$ 损失金额 $<$ 营业收入的10% | 损失金额 $<$ 营业收入的5% |
| 损失金额 | 损失金额 $\geq$ 资产总额的5%  | 资产总额的3% $\leq$ 损失金额 $<$ 资产总额的5%  | 损失金额 $<$ 资产总额的3% |

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、公司的战略制定、实施对公司经营产生重大影响。2、重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制。3、重大缺陷没有在合理期间得到整改。4、中高级管理人员和高级技术人员流失严重。5、对公司声誉有重大负面影响。6、发生重大违规事件。 |
| 重要缺陷 | 1、决策程序导致出现一般失误。2、重要业务制度控制存在缺陷。3、关键岗位业务人员流失严重。4、内部控制的重要缺陷未得到整改。5、其他可能对公司产生较                                               |

|      |                               |
|------|-------------------------------|
|      | 大负面影响的缺陷。                     |
| 一般缺陷 | 不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的其它内部控制缺陷。 |

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

公司在自我评价过程中，注意到公司在个别流程上还存在一般缺陷，由于公司内部已建立内部控制和内部审计的双重监督机制，一般缺陷一经发现确认，则立即采取整改措施，各有责任单位也相应整改落实，执行情况良好，对公司财务报告目标没有实质性影响。

##### 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

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在非财务报告内部控制一般缺陷。

##### 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

公司高度重视内部控制工作，报告期内，公司在主要业务与事项方面均建立了内部控制，并得以有效执行，内部控制运行良好。2018 年度将在现有的基础上，结合公司实际发展变化，持续以风险为导向的内部控制体系建设，进一步完善内部控制制度，保证公司现有内控体系符合公司实际运行现状，能够有效控制公司经营管理风险，促进公司高效、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）：莫林弟

江苏永鼎股份有限公司

2018年3月30日