

# 中设计集团股份有限公司

## 2018 年度内部控制评价报告

中设计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：中设设计集团股份有限公司、江苏纬信工程咨询有限公司、宁夏公路勘察设计院有限责任公司、江苏省新通智能交通科技发展有限公司

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	94.58
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	94.22

3. 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、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

应收款管理、资金活动、采购业务、合同管理、销售业务

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管理制度、内部控制管理手册、行政手册、质量管理体系及相关行业法规要求，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
直接财产损失占资产总额比例	直接财产损失≥资产总额的 3%或 5000 万元	资产总额的 1%或 3000 万元≤直接财产损失<资产总额的 3%或 5000 万元	直接财产损失<资产总额的 1%或 3000 万元
直接财产损失占利润总额比例	直接财产损失≥利润总额的 5%或 1000 万元	利润总额的 3%或 500 万元≤直接财产损失<利润总额的 5%或 1000 万元	直接财产损失<利润总额的 3%或 500 万元
直接财产损失占营业收入比例	直接财产损失≥营业收入的 5%或 5000 万元	营业收入的 3%或 3000 万元≤直接财产损失<营业收入的 5%或 5000 万元	直接财产损失<营业收入的 3%或 3000 万元
直接财产损失占所有者权益比例	直接财产损失≥所有者权益的 5%或 5000 万元	所有者权益的 3%或 3000 万元≤直接财产损失<所有者权益的 5%或 5000 万元	直接财产损失<所有者权益的 3%或 3000 万元

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	董事、监事、高级管理人员存在滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等重大舞弊事项；因发现以前年度存在重大会计差错，而更正已上报或披露的财务报告，导致外部监管机构的处罚；外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且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；一经发现并报告给管理层的重大缺陷未在合理的期间得到改正。
重要缺陷	关键岗位人员发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；因会计差错导致的公司审计委员会和内部审计机构的处罚；可能对财务报告可靠性产生重大影响的内部控制检查职能失效；一经发现并报告给管理层的重要缺陷未在合理的期间得到改正。
一般缺陷	一般管理人员发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；因会计差错导致的公司财务处罚；对财务报告产生影响的内部控制运行有效性失效；一经发现并报告给管理层的一般缺陷未在合理的期间得到改正。

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
造成的直接财产损失金额	直接财产损失 500 万元（含）	直接财产损失 100 万元（含）至 500 万元	直接财产损失 100 万元以下

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	违反国家法律、法规或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损；违规或违章操作造成特大安全事故，或迟报、谎报、瞒报事故；公司投资、采购、经营、财务等重要业务缺乏控制或内部控制系统整体失效；人力资源缺乏或过剩、结构不合理，未建立激励约束机构，高级管理人员或关键岗位人员流失 30%以上，影响本公司正常经营活动。
重要缺陷	违反国家法律、法规或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，在全国性新闻媒体报道，造成经济损失或公司声誉受损；公司投资、采购、经营、财务等重要业务岗位职责不清，缺乏相互监督制衡，管理混乱；人力资源退出机制不当，高级管理人员和关键岗位人员流失 15%以上，影响本公司正常经营活动。
一般缺陷	违反国家法律、法规或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，在地方性新闻媒体报道，造成经济损失或公司声誉受损；违规或违章操作造成较大安全事故，或迟报、谎报、瞒报事故；公司投资、采购、经营、财务等重要业务岗位职责不清，内部控制运行失效；人力资源开发机制不健全，高级管理人员和关键岗位人员流失 5%以上，影响本公司正常经营活动。

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

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未发现财务报告内部控制一般缺陷。

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，报告期内公司未发现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

本年度内控控制运行情况：

公司对纳入评价范围的业务与事项建立了内部控制，并有效执行，信息披露、财务报告真实可靠，资产安全，业务合法合规，达到了公司内部控制的的目标，不存在内部控制设计或执行方面重大缺陷，能够合理地保证内部控制目标的达成。同时，公司对基本制度和相关管理办法等进行了修订并汇编成册，增强了制度建设力度。

下一年度内部控制改进方向：

继续强化内控建设，完善与公司经营管理相适应的内部控制体系，并加强控制活动执行力度的检查督促，根据内部控制监督与评价的结果，持续不断的对内部控制设计及运行存在的缺陷进行改进，保证实现内部控制目标。

3. 其他重大事项说明

☐适用 ☒不适用

董事长（已经董事会授权）：杨卫东  
中设设计集团股份有限公司  
2019年3月5日