

浙江东南网架股份有限公司

2018 年度内部控制自我评价报告

浙江东南网架股份有限公司全体股东：

为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，维护全体股东和利益相关者的合法权益，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），结合浙江东南网架股份有限公司（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。

公司内部控制的目标是通过建立和不断完善公司内部控制制度，确保公司经营管理合法合规，切实维护资产安全，保证财务报告及相关信息的真实完整，提高公司经营效率和效果，促进公司实现发展战略。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，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，公司董事会认为，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：母公司及全部纳入合并范围的子公司，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100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括公司内部控制制度及相关实施细则中公司层面和业务层面控制中涉及的各类流程：

1、公司层面

（1）治理结构

公司按照《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“证券法”）和《浙江东南网架股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的规定，建立了较为完善的法人治理结构和内控制度。在科学有效的职责分工和监督体系下，“三会”权责分明，规范运作，维护了投资者和公司利益。

股东大会是公司最高权力机构，董事会对股东大会负责。董事会由9名董事组成，其中独立董事3人。监事会由3名监事组成，其中1名由公司职工代表担任，设监事会主席1人。董事会下设薪酬与考核委员会、战略与发展委员会、提名委员会和审计委员会四个专业委员会，各专门委员会成员中均有独立董事，以发挥专业委员会的。此外，公司设立了独立的内部审计部门，并配备了专职的审计人员，审计部门在董事会审计委员会的领导下独立开展内部审计、稽查工作，并定期将工作总结和工作计划向审计委员会报告。

同时，为有效开展日常经营活动，公司设立了行政管理中心、营销中心、技

术中心、财务管理中心，质量安全环境中心等职能部门，并制定部门职责和相应岗位的考核标准，明确责任，相互监督。

（2）发展战略

为健全投资决策程序和适应公司战略发展需要，董事会下设战略与发展委员会，主要负责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，并对重大投资融资方案、重大资本运作、资产经营项目进行检查。委员会成员具有很强的综合素质和实践经验，在充分了解国家宏观政策及国内外行业发展趋势的基础上，结合公司业务及经营运作特点对公司发展战略提出建议。

（3）人力资源

公司秉承着重视人才、关爱人才、培养人才的理念，建立健全了有利于公司可持续发展的人力资源管理制度，从用工管理、绩效考核管理、激励管理以及岗位任职资格管理等方面构建全员工的培训和晋升体系，充分保证了各级员工的胜任能力并能有效地履行职责。

（4）企业文化

2018年，公司坚持“绿色建筑引领者”的定位，以“绿色建筑成就品质生活”为企业使命，以“仁德诚信，臻于至善”为核心价值观，着力于建立自己的企业文化体系，形成了具有东南特色的发展理念、管理理念和创新理念。

2、业务层面

（1）资金活动

为规范公司募集资金的管理和运用，保障投资者的利益，公司根据证监会有关募集资金管理的规定制定了《募集资金管理制度》，报告期内，公司严格制度要求对募集资金实行专户管理。

同时为加强对公司内资金使用的监督和管理，提高资金利用率，保证资金安全，公司根据国家方针政策、法规以及公司财务制度，制定了资金管理制度，以规范资金的审批和使用流程，并加强工程款、材料款的支付管理和差旅费报销管理。

（2）对控股子公司的管理

为加强对控股子公司的管理，确保控股子公司规范、高效、有序的运作，切实保护投资者利益，公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券

交易所股票上市规则》和《公司章程》等法律法规，制定了控股子公司管理制度，对其日常生活经营活动进行严格的管理，涵盖了人事管理、财务资金及担保管理、投资管理、信息管理等方面的内容。

（3）关联交易

为确保公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公允的原则，公司根据《公司章程》以及根据中国证监会有关规范关联交易的规范性文件的规定，公司制定了关联交易决策制度，度细规定了关联交易的决策权限、审批程序、披露要求等，充分发挥独立董事、审计委员会、内部审计机构的审核作用，加强公司对关联交易的内部控制，确保公司资金、财产安全。

（4）对外担保

为有效控制公司对外担保风险，保护投资者合法权益，公司根据《公司法》、《公司章程》和《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》以及其他相关法律法规的规定，在对外担保决策制度中的工作细则中，明确了风险评估、审批权限、被担保对象的资信标准以及违反担保管理制度的责任等方面的内容。

（5）资产管理

为防止固定资产业务中的各种差错和舞弊以及保护无形资产的安全并维护其价值，公司建立了固定资产和无形资产业务的岗位责任制度，明确相关部门部门的职责和权限，在取得与验收、使用与维护保全、处置与调拨转移环节进行严格的控制。

（6）信息披露

公司根据《公司法》、《公司章程》及中国证监会、深圳证券交易所等有关规定，结合公司的实际情况制定了《财务报告编制与披露管理制度》和《信息披露事务管理办法》，明确了公司信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责，对信息披露的内容、标准、报告流转过程、审核披露程序等方面进行了严格的规定。对公司的生产经营可能产生重大影响、对公司股价有重大影响的信息，公司均按照《深圳证券交易所股票上市规则》以及公司《信息披露管理办法》的规定进行信息披露。

除上述业务和事项所涉及的主要流程外，还包括研发、招投标、工程项目、

预算管理、费用管理、质量安全等各类流程，重点关注的风险领域主要包括控股子公司管理、关联交易、对外担保、信息披露等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及重点关注的领域涵盖了公司经营管理的主要方面，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《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规及规范性文件的要求，并结合本公司的经营管理实际状况，组织开展内部控制评价工作并对公司的内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

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

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的0.5%但小于1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%，则认定为重大缺陷。

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：

- 1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- 2) 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该

错报；

3) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

4) 已发现并报告给董事会、管理层的重大缺陷在合理时间内未完成整改；

5) 因会计差错导致公司受到证券监管机构的行政处罚。

财务报告内部控制重要缺陷，包括但不限于以下情形：

1) 未依照公认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) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；

4) 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、完整的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 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：

非财务报告内部控制缺陷的定量标准以财务报告营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额0.5%但小于1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%，则认定为重大缺陷。

(2) 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：

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显

著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；

非财务报告内部控制重大缺陷，包括但不限于以下情形：

- 1) 公司决策程序不科学；
- 2) 违反国家法律、法规，导致相关部门和监管机构的调查；
- 3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；
- 4) 媒体负面新闻频现；
- 5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- 6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

（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，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

（四）内部控制有效性结论

对照《内部控制基本规范》、《内部控制评价指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，截至 2018 年 12 月 31 日，公司内部控制总体上符合中国证监会、深交所的相关要求。公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的各项内部控制在生产经营等公司营运的各个环节中得到了一贯的、顺畅的执行；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对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

公司董事会认为本公司的内部控制是有效的。随着经营环境的变化，公司发

展中难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。公司将按照相关要求，进一步完善公司内部控制制度，使之始终适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

浙江东南网架股份有限公司

董事会

2019年3月26日