江苏秀强玻璃工艺股份有限公司

2018年度内部控制自我评价报告

江苏秀强玻璃工艺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，结合江苏秀强玻璃工艺股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2018年度内部控制的有效性进行了评价。

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（2018年12月31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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、全资子公司。具体包括：公司以及下属全资子公司、控股子公司，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：财务管理、采购业务、生产管理、关联交易管理、合同管理、对外投资管理、子公司管理、对外担保业务、信息披露、募集资金使用。

重点关注的高风险领域主要包括：关联交易管理控制、合同管理控制、对外投资管理控制、对外担保管理控制、信息披露内部控制、募集资金使用内部控制。

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，不存在重大遗漏。

（二）内部控制活动

1、财务管理的内部控制

公司按照《企业会计准则》和《会计核算规范指引》等有关规定，制定了公司财务管理制度、预算管理制度、会计核算制度、资金管理制度、内部财务报销审批权限等控制管理制度，对公司日常的财务管理、会计核算、资产、税务和资金收付等活动进行规范控制管理。

财务部人员岗位设置清晰、职责明确，记账、复核、过账、结账、报告都有专人负责。公司财务和会计管理系统使用ERP财务软件对采购、物资、销售和会计全过程管理，保证账簿记录内容完整、数字准确，各类业务操作人员严格按要求操作，并有专门稽核岗位监督执行情况，有效控制差错的发生。公司重视财务管理人员业务和岗位素质培训，积极引入新的管理措施，不断提高管理和控制的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

水平。

财务部根据公司货币资金收支、资金运营管理等具体情况，制定了一系列的规范及制度。通过信息化系统对货币资金的收支业务建立了严格的授权批准程序，不相容岗位相互独立，相互制约。规范销售与收款行为，防范销售与收款过程中的风险，保护资产的安全、完整。建立健全企业内部控制系统，公司制定了《融资管理》、《货币资金》、《财务管理制度》等一系列规范资金活动和财务管理的制度，对涉及资金活动的各个环节做出了明确规定。

2、采购业务的内部控制

公司对采购进行合理规划，明确相关部门及人员的权责和请购、审批、采购、验收、付款等程序，实施不相容岗位相互分离、制约和监督。严格控制采购量和质量，降低库存成本，加快存货周转、降低采购风险。建立健全公司内部控制系统，制定了《招标流程》、《原材料采购流程》、《供应商管理制度》等物料采购管理制度，对物料采购审批，供应商选择、人员管理、合同管理、招标比价管理、监督检查、订购单编制、物料验收入库、领用、退货处理、采购报表控制、付款、仓储、盘点和存量控制等环节作出了明确规定。

3、生产管理的内部控制

公司严格按照市场需求及生产计划组织生产，收集相关信息根据供求变化调整生产计划、适当备货，充分满足客户需要。公司制定严密的产品生产工艺规程，对工艺程序方案进行严格的评审与论证，注重技术革新，工艺改造，严格把控生产工艺流程，确保产品质量。

安全方面加强安全管控，以安全文化建设为契机，提高了班组及全员的现场管理能力、安全操作能力、隐患发现能力、应急处置能力、班组执行能力。加强员工的安全技能和操作技能培训，推行安全零事故活动，多次开展危险源辨识和反事故演练活动，提高了员工的安全防范意识和应急处理能力。

环保方面加大环保投入，推进环保项目攻关，完善公司内部相关考核机制，狠抓环保治理和“三废”达标排放。杜绝了环保事故的发生，实现了节能绿色生产。通过加强产废量控制、对内部管网实施梳理改造、开展工艺替代、推动外部

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合作等一系列措施，提升了公司环保的整体质量，取得了较好的社会效益、环境效益，实现了公司的可持续发展。

4、关联交易的内部控制

为确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，公司遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，制定了《关联交易管理办法》，对公司关联交易原则、表决程序、决策权限、审议程序等方面内容进行了详细规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

5、合同管理的内部控制

公司已建立较完善的合同审批体系，明确各类合同的签审权限，对外签订的合同，在订立合同前由公司法务部及涉及部门对合同主体、内容和形式是否合法进行审核。在合同执行过程中，监督合同履行情况，强化对合同履行情况及效果的检查、分析和验收，确保合同全面有效履行。

6、对外投资管理的内部控制

为加强对外投资管理，严格控制投资风险，使对外投资能符合公司发展战略，公司根据各项法律法规结合《公司章程》，制定了《对外投资管理制度》，对于对外投资的决策、项目申报、审批及执行控制等环节进行重点控制，确保投资决策程序的合法性、科学性，明确了对外投资管理的职责分工、权限范围及股东大会、董事会关于重大投资的审批权限，对重大投资的对象、决策权限及审议程序等做出了具体规定，加强对外投资管理，规范对外投资行为，防范对外投资风险，提高对外投资的效益。

7、子公司管理的内部控制

为加强对控股子公司的管理，促进子公司规范运作，公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求制定了《子公司管理制度》，规范各子公司的依法经营、规范管理，实行重大事项报告及统一管理。公司对子公司的管理控制，主要包括派遣主要管理人员，统一会计政策与会计估计、资金集中统一管理、参与和审查年度预算的编制等管理措施。公司关注子公司的经营状况，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对经营结果出现较大差异的，及时研究对策，调整经营策略。同时公司内部审计机构也不定期对子公司进行审计。

8、对外担保业务的内部控制

公司制定了《对外担保制度》，严格规定了对外担保的申请、审查、审议权限。根据分级授权和条线管理的原则，对于各部门在对外担保的管理与风险控制过程中的职责予以规定，明确相关部门及人员违反法律法规或制度规定对外担保的责任追究机制。

9、信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等规范信息传递与对外披露等的相关制度，依法履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确、完整，无应披露而未披露的信息。通过一系列的内控制度，公司建立起了完整的信息沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，确保公司内部信息报送及时，重大信息披露前不会提前泄露。

10、募集资金使用的内部控制

公司依据《上市公司募集资金管理办法》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《募集资金使用管理办法》，对募集资金的专户存储、募集资金的使用、募集资金的投向变更以及募集资金的管理和监督等作了明确的规定，保证募集资金使用的规范、公开、透明。同时按照规定定期对募集资金的存放及使用进行审计，并出具募集资金存放和使用情况专项报告。

（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控管理制度的规定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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于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性标准如下：

1）重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具备以下特征，认定为重大缺陷：

①财务报告内部控制环境无效；

②公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊行为；

③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；

④审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

2）重要缺陷：是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。具有以下特征的缺陷或情形,通常应认定为重要缺陷:

①未按照公认的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。

3）除上述重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷被认定为一般缺陷。

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）重大缺陷：错报金额≥资产总额的3%或错报金额≥净利润的5%。

2）重要缺陷：资产总额的1%≤错报金额＜资产总额的3%或净利润的3%≤错报金额＜净利润的5%。

3）一般缺陷：错报金额＜资产总额的1%或错报金额＜净利润的3%。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）出现以下情形的，通常应认定为重大缺陷：

①公司经营活动违反国家法律、法规，且遭受相关主管部门处罚达公司资产总额3%以上；

②因公司重要决策失误导致公司遭受的损失达公司资产总额3%以上；

③重要岗位管理人员或核心人员流失严重影响公司生产、经营的；

④重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；

⑤内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改；

⑥公司遭受证监会处罚或受到深交所公开谴责。

2）出现以下情形的，通常应认定为重要缺陷：

①公司决策程序出现一般失误，未给公司造成重大损失；

②公司违反企业内控管理制度，形成损失；

③公司关键岗位业务人员流失严重；

④公司重要业务制度或系统存在缺陷；

⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

3）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。

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：错报金额≥资产总额的3%或错报金额≥净利润的5%。

2）重要缺陷：资产总额的1%≤错报金额＜资产总额的3%或净利润的3%≤错报金额＜净利润的5%。

3）一般缺陷：错报金额＜资产总额的1%或错报金额＜净利润的3%。

（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、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、重要缺陷。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

随着公司规模、业务范围、国家法律法规等内、外部环境的变化，公司将持续补充和完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，加强对公司及子公司的监管，加强内部审计工作，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

五、公司对内部控制的自我评价结论

公司董事会认为，报告期内公司未发生对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息。公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，各项制度均得到了充分有效的实施；能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司资产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地完成信息披露，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和所有投资者的利益。

江苏秀强玻璃工艺股份有限公司

2019年4月24日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn