

# 2019 年度内部控制自我评价报告

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，董事会对公司截至 2019 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。现将公司 2019 年度内部控制的基本情况报告如下：

## 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

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。

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：深圳市纺织(集团)股份有限公司本部、深圳市盛波光电科技有限公司(以下简称“盛波光电”)、深圳市美百年服装有限公司、深圳市深纺物业管理有限公司、深圳市华强宾馆有限公司、深圳市丽斯实业发展有限公司等。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%；内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属子公司的主要业务和事项，包括组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、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、关联交易、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息披露和信息系统等，内容覆盖了企业内部控制五要素，即内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五方面：

#### 1、内部环境

##### (1) 组织架构

公司按照法律法规和公司《章程》的要求，建立和完善规范的法人治理结构，确保了股东大会、董事会、监事会和经理层的规范运作，形成权力机构、决策机构、监督机构与执行机构的权责分明、各司其职、相互制衡的运行机制，为公司内部控制制度的制定与运行提供了一个良好的内部环境。

股东大会是公司的权力机构，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。

董事会是公司的决策机构，行使决策权。董事会负责建立和完善公司内部控制的方针和政策，并对公司内部控制体系的执行和落实情况进行监督。公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人。

董事会下设四个专门委员会：战略规划委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会在董事会内部按照职责充分发挥其专业性的作用，促进了董事会各项重大决策的科学性和合理性。其中，提名委员会、审计委

员会和薪酬与考核委员会均由独立董事担任召集人，独立董事在完善公司治理中发挥着积极作用。

监事会是公司的监督机构，行使监督权。对公司董事、总经理、副总经理及其他高管人员的行为和公司内部控制、财务状况、风险管理情况进行监督检查，向股东大会负责并报告工作。公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名。

经理层是公司的执行机构。总理由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司的日常经营管理工作。公司设总经理 1 名，副总经理若干名。

公司独立董事的任职资格符合中国证监会的有关规定。独立董事出席了报告期内历次董事会会议，在董事会决策中认真履行法律法规及公司《章程》、《独立董事制度》赋予的职责，对关联方资金占用、内部控制、会计政策变更、利润分配、聘任审计机构、聘任高级管理人员、闲置募集资金使用、自有资金现金管理和关联交易等重大事项发表了独立意见，对促进公司董事会科学决策和规范公司运作发挥了重要作用。

公司本部设 9 个职能部门，下辖 5 个子子公司。公司本部通过实行计划目标管理，对子公司年度经营目标和计划完成情况进行考评、监督和控制。各全资及控股子公司负责本企业日常经营管理。

## （2）人力资源

公司根据企业发展战略，修订和完善了人力资源相关管理制度。通过与员工订立劳动合同的形式确立劳动关系，并依据《劳动法》及公司的相关管理规定对员工实施必要的管理。公司针对高级管理人员、部门经理及部门员工制定考核制度，建立了较为系统、规范的业绩考核评价体系，对员工履行职责、完成任务的情况进行全面、客观、公正、准确的考核，并以此作为确定员工薪酬、奖惩及任用的依据。

2019 年，公司根据“市场化选聘、契约化管理、差异化薪酬、市场化激励约束”的考核分配原则，新修订了《深纺集团高级管理人员年度业绩考核与薪酬管理办法》，修订完善了《深纺集团员工绩效考核管理制度》和《深纺集团薪酬管理制度》，建立了“效率优先、兼顾公平，奖优罚劣、能高能低，激励与约束

相结合”的绩效薪酬考核分配机制，合理确定薪酬结构和水平，形成价值创造决定价值分配的长效激励约束机制。修订完善了《深纺集团出国（境）及离深请假管理制度》，明确了出国境管理职责、管理原则和审批权限，完善领导人员离深请假管理流程。此外，还修订了《深纺集团企业年金管理办法》，并指导所属企业修订完善企业年金管理办法。

2019年，公司在人才培养、市场化选聘职业经理人、绩效考核等方面持续进行了改进和优化，在提高人力资源管理水平的同时，进一步调动了员工的积极性。

### （3）企业文化

2019年公司持续、全方位宣贯“诚信为本、责任至上”的核心价值观和“崇尚科学，拼搏进取”的企业精神。积极组织员工学习习近平总书记重要讲话精神，开展丰富多彩的文体活动，在公司转型发展的关键时期和攻坚阶段，通过开展“深纺大讲堂”和“读书月”等活动，强化员工对企业文化理念的认识，坚持改革求新、砥砺奋进，用科学的态度，拼搏的精神和进取的干劲面对困难和挑战。

### （4）内部审计

公司董事会下设立审计委员会，董事会审计委员会统一领导公司的内部审计工作并向公司董事会报告内部审计工作。公司设立审计部，配备专职人员从事内部审计工作。2019年公司审计工作按照“全面统筹，突出重点”的方针，通过开展投资项目跟踪审计、存货专项审计、募集资金和委托理财专项检查、企业经理经济责任审计、全面风险评估和年度内部控制评价等活动对公司高风险业务领域、“三重一大”事项和内部控制有效性进行监督检查，对内部控制缺陷整改情况及时跟踪。2019年度公司修订了《内部审计制度》，对公司内部审计领导体制、部门和人员管理、责任追究等方面进行了完善，进一步健全内部审计工作体系，促进企业经营管理水平的提升，在保障国有资本保值增值上发挥更大作用。

### （5）社会责任

2019年，公司很好地履行了企业的社会责任，包括安全生产、环境保护、资源节约等方面。

在安全生产工作方面，公司及下属企业主要负责人全面贯彻落实签订《深圳市生产经营单位主要负责人安全生产主体责任承诺书》，公司安委会定期组织安全生产大检查，并针对发现隐患督促整改，强化了系统企业安全生产意识；在环境保护方面，通过加大环保设备维护和投入保证废水废气排放达标；在资源节约工作方面，通过淘汰高耗能锅炉设备，投入使用先进节能设备等措施实现清洁化和节能效果。

## 2、风险评估

2019年，公司结合经营情况和转型发展中的困难和问题，从实际出发，持续完善以风险管理为导向的内部控制体系，开展了自下而上的风险评估和辨识，编制完成了《2018年度全面风险管理报告》，主要对重点企业和重要业务领域在2019年度面临的战略、投资、财务、市场、运营等各类风险进行了识别、分析和评估，并提出了相应的风险解决方案。

在日常经营活动中，通过加强对重大投资项目管控、重大产权处置、大额资金支付等三重一大事项的日常监控和风险应对措施落实，积极培育风险管理文化，进一步增强公司的风险管控能力，各项风险管理工作取得了良好的成效。

## 3、控制活动

结合公司具体业务和事项，运用相应的控制措施将风险控制在可承受度内，公司建立健全了各项具体控制措施，包括授权管理控制、不相容职务分离控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制、绩效考评控制、关联交易控制、对外投资控制、对外担保控制、募集资金使用控制、信息披露控制等。

## 4、信息与沟通

公司建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通。

在与投资者的信息沟通方面，公司制订《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管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，按照法律法规、证券监管部门及上述本公司制度的要求进

行对外信息披露与沟通；在内部信息沟通方面，公司建立了《子公司重大事项报告制度》，明确了子公司重大信息内部报告的职责和程序，以加强对子公司的管理；公司制订了《总经理办公会议事程序》，按照制度要求规范公司的内部信息沟通。公司通过每周一次的总经理办公例会进行公司内部信息沟通，通过季度经营分析会议对业绩回顾、对预算执行反馈，确保各类信息在公司内及时、有效传递。在未公开信息的管理方面，公司在内部持续开展内幕交易防控及信息披露规范的宣传和培训，切实提高公司董监高和公司关键岗位员工对内幕交易和信息披露规范的认识，从源头上防范内幕信息的泄露，保障公司信息披露公平及时，保护投资者的权益。

2019年，公司董事、监事及高管人员均按要求参加了监管机构组织的培训。

## 5、内部监督

公司已建立起较完善的内部控制监督体系。审计委员会下设的审计部负责对内部控制的执行情况进行监督和检查，各子公司设有内部控制专员，负责日常内控的监督。公司审计部通过定期或不定期对内部控制的有效性开展评价，对发现的内部控制缺陷，及时向公司管理层及审计委员会汇报，并提出整改建议，以确保内部控制设计和执行的有效性。

2019年公司继续完善大监督体系，有效整合公司监事会、财务总监、内部审计、纪检监察等监督资源，形成监督合力，提高监督效力，基本实现全方位、全过程的监督。公司审计部重点开展了投资项目跟踪审计、存货专项审计、募集资金和委托理财专项检查、所属企业经理离任审计、大宗物资采购监督等、组织重点企业和部门进行年度风险评估，梳理重大风险并制定相应的管控措施，通过各类专项审计和检查、风险管理、内部控制评价等监督活动提升企业风险防范意识，促进企业合规经营。

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规范体系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

(1) 财务报告内部控制缺陷认定的定量标准：

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
收入	错报金额 $\geq 1.5\%$	$0.5\% \leq$ 错报金额 $< 1.5\%$	$0\% <$ 错报金额 $< 0.5\%$
利润总额	错报金额 $\geq 10\%$	$5\% \leq$ 错报金额 $< 10\%$	$2\% <$ 错报金额 $< 5\%$
资产总额	错报金额 $\geq 1\%$	$0.5\% \leq$ 错报金额 $< 1\%$	$0\% <$ 错报金额 $< 0.5\%$
净资产	错报金额 $\geq 5\%$	$3\% \leq$ 错报金额 $< 5\%$	$0\% <$ 错报金额 $< 3\%$

(2) 财务报告内部控制缺陷认定的定性标准：

与财务报告相关的缺陷依其严重程度分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

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。

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。

一般缺陷，是指不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

出现下列情形的，认定为公司存在非财务报告相关内部控制的重大缺陷：

- (1) 公司经营活动严重违反国家法律法规；
- (2) “三重一大”事项的决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；
- (3) 关键岗位或技术人才大量流失；

- (4) 涉及公司重要业务领域的控制系统失效；
- (5) 对公司业务造成严重负面影响，且公司无法消除此种影响；
- (6) 内部控制评价结果为重大缺陷的未得到有效整改。

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。

一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

### **(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，报告期内未发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

针对内部控制自我评价中发现的一般缺陷，公司根据实际情况，制定缺陷整改计划并积极落实整改，公司审计部负责对缺陷整改情况进行检查监督。通过日常和专项的监督检查，健全和完善内部控制体系，提高企业合规经营和风险管理能力。

### **四、其他内部控制相关重大事项说明**

无

深圳市纺织（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年三月十四日