

常熟风范电力设备股份有限公司

2019 年度内部控制评价报告

常熟风范电力设备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。

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：**常熟风范电力设备股份有限公司、常熟风范置业发展有限公司、风范绿色建筑（常熟）有限公司、江苏风华能源有限公司、风范国际（香港）工程有限公司、苏州市风范资产管理有限公司、风范国际工程有限公司、常熟风范物资供应有限公司。

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	100%
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	100%

3. **纳入评价范围的主要业务和事项包括：**

采购业务、销售业务、预算管理、合同管理、资产管理、人力资源管理、生产和质量管理、业务外包、安全生产与环境保护。

4. **重点关注的高风险领域主要包括：**

收入与成本核算、投资项目管理、资金管理、采购管理、合同与成本管理、应收账款管理等。

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本公司内部控制相关规定和行业监管部门的相关政策法规,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,相较以前年度调整如下:财务报告内部控制缺陷认定标准删除了“营业收入”、“净利润”、“投资项目”三个指标,保留“财务报告”指标,定量评价标准不变;非财务报告内部控制缺陷认定标准删除了“财产损失”指标,保留“安全事故”、“声誉或品牌形象”指标,定量评价标准不变。

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
财务报告	错报导致利润差异>6%	错报导致利润差异 3%-6%之间	错报导致利润差异<3%

说明:

上述财务报告的内部控制缺陷认定标准较以前年度调整的主要原因为:鉴于长期股权投资梦兰星河能源股份有限公司项目的推进尚未在预定期限内取得阶段性进展,以及国际原油价格大幅下跌对项目预期收益的潜在影响,经充分考虑会计处理的谨慎性,公司对长期股权投资作减值处理并调整了内控缺陷的评价指标。

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董事、监事和高级管理人员舞弊,给公司造成重大损失或严重负面影响。 ②公司更正已公布的财务报告,并对公司造成重大影响。 ③公司对财务报告的内部控制监督无效。
重要缺陷	①其他员工发生较严重的集体舞弊行为。 ②公司更正已公布的财务报告,并对公司造成较大影响。 ③会计准则选择和会计政策应用方面的控制执行不到位。
一般缺陷	财务报告重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷均为一般缺陷。

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
安全事故	重大生产安全责任事故	较大生产安全责任事故	生产安全等级事故起数超过公司控制目标 30%以上
声誉或品牌形象	在全国范围内受到影响且无法通过任何补救措施挽	在全省范围内受到影响,这种影响需要通过一定时	在本市范围内受到影响,但通过付出相应的经济代

	回企业声誉和品牌形象。	间（超过一年）努力和付出较大代价消除。	价可以消除的有限负面影响。
--	-------------	---------------------	---------------

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	由于环保、安全等受到政府行政处罚停产整顿；企业声誉或品牌形象受到严重影响。
重要缺陷	由于环保、安全等受到政府行政较大罚款；企业声誉或品牌形象受到较大影响。
一般缺陷	轻微的安全生产事故；企业声誉或品牌受到一些负面影响，但通过付出一定经济代价即可消除。

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

报告期内公司充分考虑到梦兰星河能源股份有限公司项目推进存在较大的不确定性，对长期股权投资进行减值测试，影响当年业绩，造成本年度公司净利润为负数。

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

无

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

公司根据上级监管部门关于做好上市公司实施内部控制规范工作的通知要求，在上年度内部控制自我评价的基础上，结合公司加强内控制度建设和规范经营管理活动的要求，本年度内部控制运行情况主要是：

1、根据公司董事会的发展战略和年度目标工作任务，每月定期召开总经理办公会议。各条线和部门报告上月工作完成情况，针对问题不足提出改进措施，制定当月工作计划和完成任务的对策，听取各相关部门支持配合的建议，总经理对各项工作进行重点部署，并提出具体要求，保持公司各条线在营销、生产、管理、服务上顺畅高效运转。

2、完善绩效管理，抓好过程控制。根据公司绩效考核管理办法，在坚持每月考核的基础上，为进一步提升绩效管理水，全面抓好过程控制，重点完善和改进目标任务的确定，工作计划的分解，管理方法的优化，特别是要监督好计划的执行，全过程每个环节的管理和控制，在保证工作效率和产品质量的前提下，充分发挥员工的积极性和创造性，促使绩效管理再上一个台阶。

3、每周组织专题研究，督促落实具体工作任务。公司针对管理工作过程中，发现或产生的专题事项，比如销售合同的评审、生产计划执行、委外加工和镀锌的管理、产品质量、主要原材料供应等，进行一事一议，分析现状，找准问题，明确部门和责任人员并限时落实，确保问题得到及时遏制和有效处置，提高内控水平。

4、高度重视安全和环保工作。安全生产从公司到部门、从分厂到车间班组，认真做好宣传、培训工作，不断完善和加强制度建设，严格督查和整改，落实各项措施，事故率有很大下降，已初步建立起适合公司的安全生产管理体系。环保上严格按照规定，主动做好排污以及气、水、声的控制和相关的处置工作。

5、积极培育具有风范特色的企业文化。上半年公司在大力宣扬“不忘初心、牢记使命”的前提下，六月下旬纪念中国共产党成立 98 周年活动中，召开公司先进集体、先进个人交流会，宣扬“爱岗敬业、精益求精、勇于担当”，“发挥党员示范引领，齐心协力完成任务”的先进事迹，引导和规范员工行为，形成整体团队的向心力。七月初在全公司开展了“迎中秋、庆国庆、奋战三季度”的全员劳动竞赛活动，充分调动员工的事业心、责任感，生产经营效果明显提高。

2020 年改进方向:

1、加强原辅材料管理。重点把握原材料的质量关，杜绝由于原材料的问题产生的质量事故，同时坚持采购与销售、生产、库存量在时间上的有机衔接和规格型号上的匹配，控制库存量，提高利用率。

2、加强产成品发运工作。事业部销售人员、工程部计划安排和分厂生产加工要根据合同要求，严密对应排产及时组织发运，确保销售、生产、发运、回笼资金，有序顺畅进行。

3、修订公司薪酬管理制度和员工手册，进一步严格执行劳动法，既要维护员工利益，又要规范员工行为，充分调动积极性提高工作效率。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：范建刚
常熟风范电力设备股份有限公司
2020年4月24日