

# 经纬纺织机械股份有限公司

## 2018年度内部控制评价报告

经纬纺织机械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，我们对公司截止 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

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，截止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，截止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：公司本部、1家分公司、35家二级子公司及所属各级子公司，涵盖了公司纺机及金融双主业。纳入评价范围的单位资产总额占公司合并资产总额的97.90%，营业收入占公司合并营业收入的85.65%。

公司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、风险评估、筹资管理、资金营运、投资管理、采购业务、存货管理、固定资产、无形资产、销售业务、招投标、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、预算管理、合同管理、运营管理、法律事务、考核管理、生产管理、安全生产、质量管理、工艺管理、行政管理、统计管理、税务管理、信息与沟通、

信息系统、反舞弊、关联交易、内部监督共37项内容；重点关注的高风险领域主要包括两金占用风险、产品及研发风险、运营风险、人力资源风险、宏观经济风险、市场风险、金融业务转型风险等。

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及公司内部控制制度、内部控制评价手册、2018年度内部控制评价方案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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的**定量标准**如下（不同量化指标按孰低原则来确认缺陷）：

指标	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
1. 错报金额占资产总额的百分比	几乎不可能发生或导致的错报金额占资产总额的0.5%以下	具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的0.5%-2%	具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的2%以上
2. 错报金额占营业收入的百分比	几乎不可能发生或导致的错报金额占营业收入的1%以下	具备合理可能性及导致的错报金额占营业收入的1%-4%	具备合理可能性及导致的错报金额占营业收入的4%以上

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的**定性标准**如下：

**重大缺陷：**董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；公司审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

**重要缺陷：**未依照会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；财务管理制度不健全。

**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。

## 2. 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	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
企业财务损失占资产总额的百分比	几乎不可能发生或导致的财务损失金额占资产总额的0.05%以下	具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的0.05%-1%	具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的1%以上

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：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
1. 企业日常运行	几乎不可能发生或导致公司个别业务经营活动运转不畅，不会危及公司其他业务活动，不会影响经营目标的实现。	具备合理可能性及导致公司多项业务经营活动运转不畅，但不会危及公司持续经营。	具备合理可能性及导致公司部分业务能力丧失，危及公司持续经营。
2. 企业声誉	几乎不可能发生或导致负面消息在当地局部流传，对企业声誉造成轻微损害。	具备合理可能性及导致负面消息在某区域流传，对企业声誉造成中等损害。	具备合理可能性及导致负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害。

### （三）内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告与非财务报告内部控制缺陷认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内我们未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷和重要缺陷。

实施内部控制规范是公司的一项长期工作，公司将严格按照基本规范、配套指引及上市公司监管机构的要求，在公司董事会的领导下，围绕公司发展战略，以风险控制为导向，制定公司内部控制发展规划，分步实施、扎实推进，强化内部控制评价工作，为公司持续、健康、快速发展保驾护航。

董事长(已经董事会授权):

叶茂新

经纬纺织机械股份有限公司

2019年3月26日