

经纬纺织机械股份有限公司

2019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”），结合经纬纺织机械股份有限公司（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，对公司截止 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情况进行监督。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，内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为实现上述目标提供合理保证。

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，未发现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

在董事会、监事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面充分利用信息化手段建立了系统的内部控制，并建立了必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

公司坚持以风险导向为原则，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：公司总部、20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98.03%，营业收入占公司合并营业收入的96.63%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、出资人责任履行、

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38项内容；重点关注的高风险领域主要包括宏观经济风险、产品与研发风险、人力资源风险、市场风险、投资风险、金融业务风险及政策风险。

1. 内部环境

(1) 组织架构

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，制定了《公司章程》及各项议事规则，建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使重大事项的决定权。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使公司的经营管理权。董事会下设战略委员会、人事提名及薪酬委员会、审核委员会三个专业委员会。董事会7名董事中，有3名独立董事。独立董事按照《独立董事工作制度》履行职责，并针对具体事项独立、充分发表意见。监事会对股东大会负责，除通过列席董事会等对公司财务和高管履职情况进行检查监督外，监事会各成员结合日常工作，

通过对子公司的巡视、内部监督等方式，加强对公司各部门及子公司进行监督。管理层根据董事会的授权，负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。

公司结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构及岗位，定岗定编，明确职责权限，并根据内外部环境变化及时调整，坚决避免职能交叉及管理真空。

（2）出资人责任履行

公司已建立了对下属企业的管控体系，合理划分了本部与下属企业的职责权限范围，明确了相关控制政策及控制程序。公司各专业部门制定相关制度，对下属企业进行专业指导，通过内控评价、内部审计、专业检查等手段对下属企业的重要人事任免、年度财务预决算、投融资、担保、主要资产处置、内部控制体系建设等重要事项实施了有效的监控，公司通过经营目标考核、营销整合、集中采购、资金集中管理、建立财务共享服务平台等措施，履行出资人职责的同时，有效管控、监督、指导、服务下属企业，提高下属企业管理水平，整合公司资源，提高了公司整体抗风险能力。公司加强对各类参股企业的风险管控，明确派出董事、监事职责权限，充分发挥派出董事、监事的作用，通过采取有效的公司治理措施履行出资人职责，确保实现投资目的，保证投资保值、增值。

（3）发展战略

公司根据《发展战略管理制度》，综合考虑市场需求变化、技术发展趋势、行业竞争状况及公司自身优劣条件等因素制定了公司发展战

略，编制滚动发展规划，明确各发展阶段的具体目标、工作任务及实现路径等。制定年度工作计划，编制年度预算，并合理分解落实到各层级机构，同时对发展战略进行广泛宣传。公司总部各部门及企业每年开展战略课题研究，公司组织相关专家对课题研究报告进行评审，持续提高公司战略管理质量，促进公司全员提升对战略管理工作的认识，为公司战略的有效实施提供合理保障。

（4）人力资源管理

公司制定了《人力资源管理制度》、《领导干部管理制度》、《不相容职务分离管理制度》、《劳动合同管理办法》、《岗位轮换管理办法》、《企业工资总额管理办法》、《青年人才管理办法》、《员工培训管理办法》、《员工职业发展管理细则》等近30个制度，涉及人才引进、使用、培养激励、退出及日常管理等人力资源管理各方面。公司持续推进人员结构优化调整，积极督导企业压减一般管理及后勤辅助岗位人员，持续提高技术研发、市场营销、生产制造、安装服务等一线人员比例，大力培养和引进“高精尖缺”高层次人才，弘扬“工匠精神”，着重加强对行业领军级专家人才的培育；坚持以人民为中心的发展思想，推进人才队伍专业化、干部队伍年轻化建设，为各类人才成长提供平台和机会，理顺职业发展路径，合理提高员工收入水平，为人才的成长提供良好的工作氛围。完善人才队伍全面发展的管理机制，强化公司与企业之间、企业与企业之间、不同岗位之间的交流培养，多渠道、多方位、全方面地发现、培养、使用人才，形成广纳群贤、竞争择优、充满生机与活力的用人机制。打造学习型组织的人文氛围，系统学习行业

知识和相关专业知 识，切实提升人才队伍、领导干部的专业水平；坚持党管干部、党管人才，着力培养政治可靠、业务过硬的复合型人才队伍。

（5）社会责任

公司重视质量、环境、职业健康、安全生产及贯彻绿色发展理念和扶贫工作的社会责任的承担，特别是通过近年来持续推行的6S管理、精益管理，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，旨在实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司及企业建立健全有关安全、环保、质量、两化融合等方面的管理体系，每年通过各体系认证。认真执行安全生产管理要求，完善管控制度、强化红线意识、健全体制机制，严格落实安全主体责任，注重安全生产过程控制，进一步完善安全生产应急管理，全面降低生产风险，确保实现安全生产“三无”。完善节能减排组织管理体系，强化环境风险排查与治理，定期开展生态环境风险排查。加强监督检查和考核评价，落实责任，发挥考核导向作用，确保完成年度节能减排目标、排放达标。建立全级次企业节能减排台账，鼓励、支持节能环保设备和工艺的应用，切实提升企业的环保能力。严格产品质量控制程序，为客户提供安全、高效、节能、环保的产品。公司积极维护员工合法权益，同时依法足额缴纳各项税费，按规定程序对外捐赠，承担了公司应尽社会责任。

（6）企业文化

公司以“全球纺织业的朋友，中国制造业的骄傲”为愿景，秉持“业绩、规则、诚信”的核心价值观，“协同、创新、卓越”是我们一以贯

之的企业精神；全体员工始终践行“科学管理、依法经营，追求创新、规避风险，信守承诺、竭诚服务”的行为准则。公司通过公司网站、内部刊物《经纬报》、公司微信公众号、OA系统及时宣传报道公司重要事件，充分对企业文化进行宣传、培训，营造创新改变、积极向上、勇争一流的企业文化环境。

2. 风险评估

公司董事会是全面风险管理的最高决策机构，公司总经理对全面风险管理工作的有效性向董事会负责，公司总经理授权主管工作的公司领导主持全面风险管理的日常工作。法律事务部是全面风险管理的归口管理部门，负责指导、组织各部门开展具体工作。公司治理层、经营层紧紧围绕抓好重点领域风险防控，加强全面风险管理能力建设，筑牢不发生重大风险的底线开展风险管理工作，综合运用内控建设及评价、法治建设等措施，推动风险防控与生产经营、企业管理的有效融合，使风险防控意识更加深入人心，确保全员真正将全面风险防控措施落地落实。

3. 重要控制活动

（1）资金活动

公司制定《筹资管理制度》、《资金运营管理制度》、《承兑汇票管理办法》、《资金集中管理办法》、《费用报销管理细则及标准》等制度，规范了公司筹资及资金运营管理，严格资金预算管理、资金使用审批权限，尤其明确规定了大额资金运作流程。公司对融资进行统一管理，同时实行资金集中管理，提高资金使用效益，控制融资成本。

（2）全面预算

公司制定了《全面预算管理制度》、《滚动预算编制及预算考核办法》等制度，明确了预算编制依据、编制程序、编制方法等内容，相关机构及部门在综合平衡的基础上对预算方案进行研究论证，与年度运营指标相一致，明确了授权批准程序和工作协调机制，确保全面预算符合公司发展战略、年度生产经营计划。公司持续强化预算执行监控和考核，并运用信息化手段实现了预算的过程控制，实现了预算的动态监控。公司建立了严格的预算考核制度，对预算指标落实到单位、责任人进行考核，预算考核工作坚持公平、公正、公开的原则，考核过程及结果均有完整的记录。

（3）担保业务

公司严格按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，制定了《担保管理制度》，明确股东大会和董事会关于对外担保的审批权限，规定担保业务评审、批准、执行等环节的控制要求，规范对外担保业务，严格控制对外担保风险。

（4）财务报告

公司制定了《财务报告编制管理办法》，财务报告编制以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行，同时规定了财务报告的审批流程及权限等。公司制定了《会计基础工作规范管理办法》，进一步规范了会计记录的编制，保证财务报告内容的真实、准确、完整。报告期内，公司的财务报告编制及重大事项的会计

处理、财产清查、核对往来款项、定期结账、编制个别财务报告、编制合并财务报告等阶段，均能按照公司制度规定的要求有序进行，确保了财务报告信息的真实性、完整性、有效性。

（5）财务共享

公司于2019年1月4日正式挂牌成立财务共享服务中心，搭建了业、财、税一体化的财务管理平台，实现了财务专业化、人员结构合理化、业务流程高效化，深入开展各项财务管理活动，推进专业化核算、标准化管理与财务管理转型升级，利用信息化工具将管理流程固化于系统，提高运营效率，实现从共享派工到支付完成平均耗时仅3小时。同时，实现多个系统间的自动衔接与业务集成，有效提升了业务集成与自动处理率。公司制定了《财务共享会计档案管理办法》、《财务共享单据粘贴扫描管理办法》、《财务共享费用报销管理办法》等制度，以及《财务共享系统流程图》、《财务共享系统操作手册》等操作性文档，通过事前审批、预算管理、事中审核、事后稽核等手段有效降低不合规风险及舞弊风险。

（6）投资业务

公司制定了《投资管理制度》，规范投资业务评估、审批、备案、实施、监控、退出等控制措施。公司对外投资坚持围绕纺机主业，严格限制非主业投资，严格按照年度投资计划及预算实施。对拟投资项目实施事前评估分析，对投资目标、规模、方式、资金来源、风险与收益等做出客观评价，按照规定程序及权限办理报批手续后实施。公司逐步加强对投资项目实施过程的监督，定期分析投资项目效益，及时提出应对

策略，有效控制投资风险。

（7）采购业务

公司采购业务包括物资采购、固定资产采购、无形资产采购、工程项目、服务类采购等方面，公司采购中心负责对采购业务统一管理。公司相应制定了《采购管理制度》、《集中采购管理办法》、《供应商管理办法》、《品牌管理办法》、《招投标管理办法》、《比价管理办法》，此外《工程项目管理制度》、《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》分别对相应资产的采购流程做了规定。这些与采购相关的制度文件，较全面的覆盖了采购业务的全过程，从不同方面对采购业务活动做了详细的过程控制规定。

目前公司采购业务主要体现为集中采购，在集中采购业务开展过程中，公司按照相关制度要求，通过SAP系统从采购计划、比价管理、采购合同、库存管理、应付账款、采购过程评估等方面严格执行。公司近些年持续加强供应链管理，围绕打造一流产品，严格执行供应商准入标准，优化供应商结构，实现采购价格与存货的降低，提高采购中心运营效率，与研发、设计协同，确保供应商供货质量。

（8）资产管理

公司制定了《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《无形资产管理制度》、《成本核算及分析管理办法》、《资产减值准备管理办法》、《废旧物资处置管理办法》等制度，完善了资产管理相关内部控制措施，明确了各相关部门职责和审批权限，在OA、SAP、财务共享等信息化系统内，固化了对各类资产的购买申请、设备编码、采购入库、

日常管理、领用调拨、成本核算、减值计提审批及备案流程，重点对维修保养、清查盘点、报废处置、抵押、租赁等流程进行规范。此外，公司及企业对所有实物资产均投保了商业险。

（9）工程项目

公司制定了《工程项目管理制度》，明确相关部门、岗位的职责及授权审批权限，对项目立项、实施前备案、清单及价格、招标、合同签订、采购、过程监督管理、竣工验收、建立档案、结算、审计等各个环节做出了规定。做到可行性研究与决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相互分离，强化工程建设过程的监控，确保工程项目的质量、进度和资金安全。

（10）招标及比价

公司制定了《招投标管理办法》、《生产性物资采购价格管理办法》《比价管理办法》，明确规定了采购的方式及范围，针对每种采购方式均规定价格确定流程，并通过OA、SAP、SRM等系统固化招投标、价格审核流程，明确了审批权限。《招投标管理办法》详细规定了公开招标和邀请招标的适用范围、招标的组织方式、工作程序以及不相容职务分离、招标工作组及评标工作组成员纪律要求等，并明确纪检部门全程监督开标、评标过程。《价格管理办法》明确规定了比价、价格审核、审批流程及权限。公司严格开展招标及比价业务，确保流程合规，坚决避免采购环节舞弊行为发生。

（11）销售业务

公司制定了《销售管理制度》、《赊销管理办法》、《客户关系管

理办法》、《市场拓展管理办法》等制度，充分借助CRM、SAP系统，强化了对各区域销售业务主要环节的管控，包括销售计划的制定、商机管理、合同管理、价格管理、发货控制、货款回收等相关事项，确定了销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，特别是对公司重点项目、成套项目的统一管控，按照规定的权限和程序办理销售业务，有效防范和化解经营风险。

（12）研究与开发

公司制定《产品研究与开发管理制度》，明确了公司两级研发的职责分工，规范了公司及各企业新产品开发与设计的项目立项、研发过程管理、成果鉴定以及相应产品型号、知识产权、产品质量与标准、新产品试验、研发周期与评估等关键控制环节，并且公司常年聘请专业律师提供知识产权法律服务，指导和帮助团队成员的研发实践、降低研发风险、保证研发质量，提高了研发工作的效率和效益。公司鼓励自主创新，探索合作研发，致力实现公司的可持续发展。公司作为大型纺织装备制造制造商持续深化研发体系建设，积极整合国内外及产业链上下游优势资源，优化完善各类研究院运行机制，不断提高产品开发效率与科研创新能力。同时，公司将充分发挥在供应链体系、销售渠道、市场美誉度和管理能力等多个方面的相对竞争优势，进一步提升公司在市场上的影响力。公司目前拥有两个国家级技术中心，负责纺机新产品的研究与开发等工作。

（13）合同管理

为防范和降低公司法律风险，维护公司的合法权益，公司制定了《合

同管理制度》及《合同管理细则》，并组织相关人员集中学习制度要求。在合同分级授权管理的基础上，指定法律事务部为合同归口管理部门，对合同实施统一规范管理，实现经济合同法律审核率100%。各部门作为合同的承办部门负责在职责范围内承办相关合同，并履行客户信用调查，合同谈判、订立、履行和终结等程序。在实施过程中严格履行合同审批手续，严控合同审批前置比价及招投标业务的审核流程，并进一步加强合同印鉴管理。逐步启用公司合同电子档案管理平台，要求将合同文本、评审流程等录入系统，提升合同信息化管理水平。推广使用合同示范文本，将是否使用合同示范文本列入合同评审表单，优化现有合同评审流程，提升合同专业化管理水平。

（14）金融业务

中融信托是经中国银监会批准设立的金融机构，主要业务包括信托业务和自营业务两类。公司在项目风险管控、合规管理、投贷后管理等方面持续加强内控管理力度和完善风险控制措施。2019年，中融信托积极响应监管要求和政策变化，及时制定并调整业务标准和操作要求，制定和修订了包括政信合作、证券投资、消费金融等类型业务的业务标准、制度规范。采取多项措施，通过提升专业化审批能力及审批效率，促进业务发展，做好项目风险防控。面对趋严的监管环境，全面提升合规展业要求，加强合规宣教，严格开展业务合规管理。此外，2019年修订了审计相关制度规范，切实发挥审计监督职能，针对审计发现的问题积极整改，取得了较好的效果。

4. 信息与沟通

（1）信息系统

信息化是公司业务运作与内部控制落地的重要管控手段，按照年度信息化计划，公司全力保障信息化的资金投入。信息化建设以公司战略为导向，以建设数字化企业为目标，总体规划、分步实施、集中管理，已建立了基本覆盖公司研、产、供、销、人、财、物等各业务和各组织的信息化管理平台，同时拓展供应链管理，系统应用延伸到供应商和客户。信息化在支持业务运作、防范管理风险、服务管理决策、提高协同效率、提升管控能力等方面发挥了重要作用。

为指导信息化的规划、建设和运行维护，公司将内部控制体系和两化融合管理体系进行了融合，制定了《信息化管理制度》、《信息系统开发与配置管理办法》、《主数据管理办法》、《信息系统权限管理办法》、《两化融合实施过程管理细则》、《信息系统日常运维管理细则》、《信息系统备份管理细则》等一系列配套制度，确保信息系统的建设、运行和维护规范、安全，使信息系统发挥更大的作用，不断打造信息化环境下的创新能力，促进公司形成可持续的竞争优势。公司信息管理部作为信息化工作的执行及管理机构，负责信息系统的规划、建设、运维和持续优化。

（2）信息传递

为规范信息沟通，公司制定相关制度明确内外部信息收集、处理和传递的管控措施，公司建立了级次分明的内部报告指标体系，明确了报送内容、报送时间、报送途径等，建立了有效的内部信息沟通渠道。日常经营过程中，建立了定期与不定期的业务与管理快报、专项报告等信

息沟通制度，便于全面及时了解公司经营管理信息。

同时公司与政府、监管部门、客户、供应商等之间形成了良好、畅通的信息沟通机制。

在与客户、合作伙伴、投资者和员工关系方面，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。对客户，公司本着“以客户为中心”的客户理念，贯彻“客户是我们的衣食父母”，持续做好客户服务工作，通过网络建立多种投诉沟通渠道，接收与倾听客户意见与反馈，持续开展产品、服务感受等客户满意度评价工作；对投资者，除了通过法定信息披露渠道了解公司信息外，投资者还可以通过电话、电子邮件、访问公司网站等方式了解公司信息；公司建立了网络辅助系统，及时响应投资者的各类需求，保证投资者及时了解公司的经营动态，通过加强互动增进对公司的理解和信任；对员工，设立多种形式的内部沟通渠道，保证沟通顺畅有效；对外开展商业合作时，倡导合作共生共赢，保持良好的合作关系。

（3）信息披露

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定，制订了《信息披露管理制度》、《重大信息报告制度》、《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，明确了重大信息的内容和范围，规范了信息报告流程，明确了资料保管、信息保密、对外披露等要求。2019年度公司严格执行信息披露管理规定，按照规定

的内容及格式，在公司网站及指定的媒体发布相关信息，保证信息披露及时、准确、完整、合规，有效维护公司和投资者的合法权益。

公司通过分级审批控制机制，保证各类信息以适当的方式及时准确完整地向外部信息使用者传递。公司董事会办公室负责及时跟踪信批法律法规、监管机构披露要求以及应披露信息，起草、修订及披露公告文稿。公告文稿均提交董事会秘书审核，履行必要程序后对外披露，必要时咨询律师等专业服务机构意见。对于需要董事会、监事会审议事项，披露文稿经董事会、监事会审核后发布。公司选择《证券时报》、巨潮资讯网作为信息披露的渠道，所披露的信息均首先在上述指定媒体披露。公司董事会办公室设专人负责回答投资者所提问题，相关人员以已公开披露的信息作为回答投资者提问的依据。同时通过公司外部网络中的投资者关系栏目及时更新相关信息，与投资者进行广泛交流。

公司相关制度规定，信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，在未对外公开披露前不得以任何方式向外界透露相关内容。公司对所披露信息的解释由董事会秘书执行，其他当事人在得到董事会授权后可对所披露信息的实际情况进行说明。董事会办公室根据规定对全公司范围需要披露的信息进行汇总，在该等信息未公开披露前，所有相关人员均应履行保密职责，凡违反信息披露要求的，对相关责任人给予批评、警告处罚，情节严重的给予行政和经济处分，并依法追究法律责任。

（4）反舞弊

公司建立了反舞弊机制，明确了反舞弊重点及关键领域，以例举方式说明了损害公司利益舞弊与谋求不正当利益舞弊的行为表现。同时规

范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。公司设置专门的电话、信箱和电子邮箱等举报途径，并在公司范围内进行公告。

(5) 关联交易

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，公司制定了《关联交易管理制度》，明确了公司关联交易的范围，关联交易采取公平、公开、公允、自愿、诚信原则，关联交易按照公平市场价格定价，充分保护所有投资者的利益，必要时聘请独立财务顾问或专业评估师对相关交易进行评价并按规定披露，披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

5. 内部监督

公司建立了多层级的内部监督机制，有效发挥了监事会、审核委员会、内部审计机构及其他内部机构在内部控制设计和运行中的监督作用。董事会下设审核委员会评审公司内部监管措施，提出改进、完善建议，审核内部审计工作；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；公司设立审计部，与所属单位的审计人员，共同负责内部审计监督，独立行使审计职能。

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、2019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，围绕公司发展战略及经营目标，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，为公司高质量发展保驾护航。

董事长（已经董事会授权）：

吴旭东

经纬纺织机械股份有限公司

2020年3月25日