北京神州泰岳软件股份有限公司

内部控制自我评价报告

2018 年度

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京神州泰岳软件股份有限公司

2018 年度内部控制评价报告

北京神州泰岳软件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，我们对公司截止到 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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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：北京神州泰岳软件股份有限公司及其合并范围内子公司。

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:

内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项基本要素，涵盖了财务会计、产品研发、销售采购、设计生产、服务机构、IT 环境、人力行政、企业规划等诸多方面的运营管理组织的管理内容。

4. 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

5. 是否存在法定豁免

□是 ☑否

（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。

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：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

总资产潜在错报	错报≧总资产的 3%	总资产的 2%≦错报＜总资产的 3%	错报＜总资产的 2%
营业收入潜在错报	错报≧营业收入总额的 3%	营业收入总额的 2%≦错报＜营业收入总额的 3%	错报＜营业收入总额的 2%

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	单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷： （1）董事、监事和高级管理人员舞弊; （2）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； （3）董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效。
重要缺陷	单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大错报但应仍引起管理层重视的错报。
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
对总资产潜在影响	影响≧总资产的 3%	总资产的 2%≦影响＜总资产的 3%	影响＜总资产的 2%
对营业收入的潜在影响	影响≧营业收入总额的 3%	营业收入总额的 2%≦影响＜营业收入总额的 3%	影响＜营业收入总额的 2%

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	（1）严重缺乏“三重一大”决策程序，决策过程不民主，造成决策严重失误；（2）经营行为严重违反国家有关法律、法规；（3）管理人员或技术人员大量流失；（4）内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（6）其造成的负面影响波及范

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	围极广、普遍引起公众关注，为公司声誉带来无法弥补的损害；（7）政府或监管机构已经针对相关方面进行调查。
重要缺陷	除上述重大缺陷的其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
一般缺陷	除上述重大缺陷的其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

（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

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

□是 ☑否

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.3. 一般缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制一般缺陷

□是 ☑否

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

公司内控建设工作开展至今，已经建立起符合公司业务发展需要的内控体系。2019 年公司将不断优化内控设计、强化内控的执行力度，防范各类风险，促进公司健康、平稳发展。

3. 其他重大事项说明

□适用 ☑不适用

北京神州泰岳软件股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 25 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn