

# 海南高速公路股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告

海南高速公路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）内控制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 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。经理层组织实施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。

公司内部控制的的目标主要是合理保证经营管理合法合规、资产安全，合理保证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。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到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。

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

公司以风险为导向，从合理性、全面性、重要性、有效性、制衡性、适应性及成本效益性等七大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。2018年度，公司本部及涉及房地产、酒店等业务板块的重要子公司纳入内部控制评价范围内，并按照计划开展检查评价。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%。

纳入评价范围的业务和事项包括公司内控制度中涉及公司层面控制的各项要素，涉及到组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、资产管理、采购业务、销售业务、工程项目、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、关联交易、内部审计、内控制度评价等各类内控流程。此次工作主要针对上述业务和事

项内部控制的设计与运行有效性进行评价。

## 1、内部环境

### (1) 公司的法人治理结构

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规及公司《公司章程》的规定，不断建立和完善公司内部控制组织架构，促进公司建立现代企业制度，防范和化解各种舞弊风险，提升公司日常监督和专项监督的力度和效能。目前，公司内部控制组织架构为：

**股东大会：**公司的最高权力机构。依法对公司有关经营方针、投资计划、任免董事监事、利润分配、公司资本变动、资产重组、筹资、重大投资等重大事项进行审议和决策。公司制订了《股东大会议事规则》，规范公司行为，确保所有股东能够充分依法行使自己的权利。

**董事会：**公司经营决策机构，对股东大会负责。接受股东大会委托，依法行使公司的经营决策权，负责企业发展战略和资产经营。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会以及薪酬与考核委员会，在董事会内部按照职责分别行使各项职能。

**监事会：**公司专设监督机构，对股东大会负责。监事会依法对公司的财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

**经理层：**由董事会聘任，向董事会负责。负责组织实施股东大会和董事会决议事项，主持公司的日常经营管理工作，行使经营、管理权利。

公司董事会应有董事 9 名，现有 8 名，设董事长 1 名。

8名董事包括内部董事2名，外部董事6名（其中独立董事3名）。监事会由5名监事组成。公司高级管理人员由党委书记、总经理及其他高级管理人员共8人组成。公司治理结构的设立满足《公司法》及中国证监会等外部监管机构法律法规的相关要求。

### （2）内部机构设置及权责分配

为适应公司业务发展的需要，进一步完善公司治理结构，提升公司运营效率和管理水平，结合公司发展规划，2018年12月4日，公司2018年第一次临时董事会会议审议通过《关于调整组织机构的议案》，公司对组织机构进行调整，撤销总工工作部与资本市场部，新设法律事务部、经营管理部与董事会办公室，企业发展部更名为战略投资部。调整后的组织机构包括：纪检监察部、党务工作部、综合管理部、人力资源部、战略投资部、董事会办公室、财务会计部、审计督察部、法律事务部、经营管理部10个职能部门。各个职能部门分工明确，岗位职责清晰。公司拥有22家控股子公司（其中纳入评价范围为21家，不含1家正在清算中的子公司）和11家参股公司，并制订了科学的管控投资制度，合法有效履行出资人职责，维护出资人权益。

### （3）发展战略

作为全国最大的经济特区和唯一的热带岛屿省份，海南具有得天独厚的生态环境优势和区位优势，中央和有关部门先后赋予海南省域“多规合一”改革试点、建设“一带一路”海上合作战略支点和全域旅游示范省创建试点等重要战略使命，特别是习总书记“4·13”重要讲话和中央12号文件的出台，对海南全面深化改革开放，海南全岛建设自由贸易

试验区，探索建设中国特色自由贸易港作出重大部署，海南产业经济迎来了新的发展机遇。

公司“大旅游”的产业发展方向正好契合了《中共中央国务院关于支持海南全面深化改革开放的指导意见》中明确的海南三大主导产业中的“旅游业”和“三区一中心”战略定位中的“国际旅游消费中心”定位，发展前景十分广阔。

2018年公司多次召开发展规划会议，研究发展规划工作，并编制了《“十三五”发展规划实施情况中期评估报告》，全面梳理总结“十三五”期间公司经营业绩、主要规划项目投资完成情况，分析面临的主要问题和困难，结合海南自贸区（港）建设，进一步确定今后的发展思路与工作重点。当前公司各转型发展项目正持续稳步推进。

#### （4）人力资源

公司人力资源部根据发展战略和年度经营方针目标，制定并实施关于员工聘用、培训、辞退与辞职、薪酬、考核、晋升与奖惩等方面的管理制度。2018年公司修订《海南高速公路股份有限公司中层管理人员选拔任用工作规定（暂行）》1个制度，新增《海南高速公路股份有限公司专项奖励暂行办法》、《海南高速公路股份有限公司人才公寓管理办法（试行）》2个制度，聘请专业咨询机构对人力资源管理体系进行全面的优化，调整内部组织机构，完善薪酬与考核体系。

现有的人力资源配套制度规范了人事档案管理标准化流程、薪酬发放的标准和程序、招聘与离职程序等，进一步完善了公司的人力资源管理工作，保证公司合理地选人用人，确保员工队伍结构、素质和企业发展战略与规划目标相适应，更大程度地引导员工实现企业目标。

### （5）社会责任

公司重视社会责任的履行，不断强化社会责任意识，在追求经济效益的同时，注重维护股东利益及职工合法权益，积极从事公益事业。

2018年，公司严格依法履行信息披露义务，通过网站、邮件、深交所互动易等多种渠道与投资者进行互动交流，保证所有股东公开、公平、公正的享有各项权益；公司依法保护员工依法享有劳动权利和履行劳动义务，关爱职工成长，开展职工健康体检、医疗互助等活动，劳资关系和谐稳定；公司组织员工参加无偿献血等社会公益活动；公司进一步做好定点扶贫单位—儋州市雅星镇陀骂村脱贫攻坚工作，2018年全年投入扶贫资金51.66万元，用于发展养鸡产业、粽叶和黄皮种植业，改善教学环境，整治村容村貌等，协助陀骂村委帮助陀骂村44户183人实现脱贫。公司驻村第一书记荣获2018年度海南省国资委“最美国资人”荣誉称号。

### （6）企业文化

公司十分重视企业文化建设，培育并打造优秀、独具特色的企业文化，建立了《企业文化》基本内控制度和相关配套制度，采用办公区域文化走廊 28 个展板、LED 电子显示屏、公司内刊、A8 办公系统、公司官网、党建网等媒介传播公司企业文化，引导和规范员工行为。

2018年，公司开展了一系列企业文化建设活动：重视法制教育，组织观看《伸手必被捉》、《特别追踪》等警示教育片，组织开展“宪法学习宣传教育”系列主题活动，在微信公众号推送 3 个系列 54 篇次的宪法专题学习，提高员工法律意识；组织开展各类培训 317 期，涵盖党建、法治、专

业知识、健康讲座、综合素质提升等各方面，合计 3212 人次参加；组织员工参加省国资系统“勇当先锋、做好表率”歌咏比赛和演讲比赛，分别荣获一等奖；动员员工参加省国资委举办的海南国资鲁能杯书画大赛，其中员工的硬笔书法和油画作品分别获得三等奖；组织员工参加海南证券期货业、海南上市公司协会联合举办的羽毛球赛和省机械能源石化医药工会、省科教文卫邮电工会联合举办的羽毛球赛；召开网络职工大会，听取职工的建议，维护职工的合法权益等。

## 2、风险评估

公司重点关注的高风险领域，主要包括：人力资源风险、安全风险、资金管理风险、采购管理风险、资产管理风险、销售管理风险、成本管控风险、财务报告风险及投资风险等。根据设定的控制目标，全面系统持续地收集相关信息，结合公司的实际确定相应的风险承受度，定期对风险进行评估，准确识别与实现控制目标相关的内外部风险。

为有效防范和化解上述风险，公司对不同业务事项进行持续监控，通过问卷调查、研讨会和经验判断等形式，结合公司实际进行风险分析，并及时对风险进行再识别和再评估。

根据风险识别和风险分析结果，结合公司风险承受度，权衡风险与收益，适当确定各类风险应对策略，将风险控制可在可承受度之内。持续关注 and 收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和分析，及时调整风险应对策略，实现对风险的有效控制。

公司在房地产主业基础上，顺应当前市场“大旅游、大健康”趋势，加快新项目落地，推动公司产业转型升级，因

此可能面临一定风险，公司将密切结合国家宏观经济形势、行业发展趋势和公司情况，强化政策与模式研究，依据政策导向和市场状况，理性投资，稳健推进公司产业转型升级。

公司全资子公司海南儋州东坡雅居置业有限公司（以下简称：东坡置业）2017年8月11日收到儋州市国土资源局《闲置土地认定书》（儋国土资用书【2017】253号）和《听证权利告知书》（儋国土资告书【2017】28号）。2017年8月16日，公司董事会公告了该事项。目前公司积极协调各方，正在与儋州市自然资源和规划局协商完善该宗土地使用权用地手续事宜，做好项目重启工作，切实维护公司和股东合法权益。

### 3、控制活动

#### （1）不相容职务分离控制

公司全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，实施相应的分离措施，即按岗设置，合理分工，科学划分职责权限，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

#### （2）授权审批控制

公司根据常规授权和特别授权的规定，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。

目前，公司在重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务等事项设定相应的权限，实行集体决策审批或联签制度，确保决策、执行及监督等方面的职责权限相互分离，形成制衡。

#### （3）会计系统控制

公司根据《会计法》、《企业会计准则》等制定了公司的会计制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿



和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。公司依法设置会计机构，配备专职的具备从业资格的会计从业人员任职。

公司建立了较为完善的 NC 财务信息系统，并持续改造和优化，实现会计核算工作的全面信息化和财务数据的集成与共享。2018 年公司全面应用 CBS 资金管理系统，实现集团资金的集中、安全、高效管理。

#### （4）财务保护控制

公司建立财务日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对和财务保险等措施，有效保证资产的安全与完整。

公司全资子公司海南万宁兴隆金银岛温泉大酒店有限公司（以下简称：兴隆酒店）因当地旅游市场低迷，于 2017 年年初停止营业。截止 2018 年 12 月 31 日，兴隆酒店账面资产总额 2,525.40 万元（其中固定资产 2,167.83 万元，无形资产 176.43 万元），兴隆酒店资产总额占公司资产总额比例较小。自停业以来，公司加强兴隆酒店资产的日常管理和安全维护工作，保障资产质量，同时围绕公司“大旅游、大健康”的产业转型战略，积极开展兴隆酒店包装推广和招商合作活动，做好兴隆酒店资产的盘活启动准备。

2017 年下半年，公司收到海南省公路局路政稽查大队发送的《行政处罚决定书》、《责令限期拆除通知书》和《立即代履行通知书》等行政文书，并自 2017 年 11 月 28 日起至 2018 年 4 月间，强行拆除了公司在海南环岛高速公路沿线设立的全部 91 座立柱广告牌。为了维护公司的合法权益，

目前，公司正在积极与省交通厅及省公路局等有关部门协调广告牌被拆等善后事宜。

#### （5）预算控制

公司通过预算管理，明确各责任单位在预算管理中的职责与权限，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束激励机制。

#### （6）对控股子公司的控制

公司通过向控股子公司委派高级管理人员和财务人员，重点关注控股子公司的内部控制体系建设和重要的人事任免，从人员和制度上对控股子公司实施有效管控。

控股子公司按规定向公司报送相关资料，上报年度财务预算、年度经营计划、月度工作动态及计划，定期报送月度、季度、年度财务报表及其他各种经营管理信息。涉及重大业务事项及其他重大信息，严格按照公司章程及相关内控制度规定进行审议。

#### （7）关联交易内部控制

公司按照国家法律以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，明确股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的回避表决和审批程序。规定重大关联交易在独立董事认可后，方能提交董事会讨论，独立董事在做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

#### （8）重大投资的内部控制

公司对重大投资在程序上作了严格规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》中明确股东大会、董事会、经理层对重大投

资的审批权限，制定相应的审议程序。公司企业发展部负责组织实施公司重大投资项目的可行性分析论证，跟踪和报告重大投资项目情况。公司董事会不定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况。

2018年，公司加强对11家对外投资企业的重大事项管理和日常监督管理工作，如：委托会计师事务所对部分投资企业进行审计，委派董事、监事和高级管理人员等，切实维护公司权益。联营企业海南海控小额贷款有限公司再次荣获“2018年全国优秀小额贷款公司”称号。

公司全资子公司海南高速公路房地产开发公司（以下简称：高速地产公司）2018年1月收到海南海汽运输集团股份有限公司琼海分公司（以下简称：海汽琼海分公司）转来琼海市人民政府2017年12月29日下达的《关于无偿收回海南省汽车运输总公司琼海分公司名下海国用（2003）第0424号土地使用权的决定》（海府【2017】194号），琼海市人民政府决定无偿收回该宗84.29亩土地。2018年1月20日，公司董事会公告了该事项。公司积极采取应对措施，及时向海南省人民政府行政复议办公室申请行政复议。2018年9月11日，高速地产公司收到海汽琼海分公司转来海南省人民政府《行政复议决定书》（琼府复决【2018】109号），撤销琼海市人民政府于2017年12月29日作出的《关于无偿收回海南省汽车运输总公司琼海分公司名下海国用（2003）第0424号土地使用权的决定》，行政复议取得成功，避免了因土地闲置问题被政府强制回收的风险。2018年9月12日，公司董事会公告了该事项。

鉴于行政复议取得成功，该宗土地使用权被无偿收回的风险已解除，2018 年度转回上年已计提的坏账准备。公司将继续与地方政府、有关部门保持有效沟通，做好相关工作，为项目开发工作提供多方面支持，维护公司和股东利益。

#### （9）担保业务的内部控制

公司制定了担保业务的内控基本制度和相关配套制度，明确公司各项担保业务必须经董事会或股东大会批准后方可实施，公司其他任何部门或个人均无权代表公司提供担保业务。

2017 年公司第六届董事会第十二次会议审议通过《关于子公司为购房人向银行申请的按揭贷款提供阶段性担保的议案》，高速地产公司为其开发的房地产项目的合格按揭贷款客户提供阶段性担保，担保方式为保证担保，担保期限为自保证合同生效之日起至承购人所购住房的房屋不动产权证办结及抵押登记手续办妥后并向银行执管之日止。截至 2018 年 12 月 31 日，公司为按揭贷款客户提供的阶段性担保余额约为 10,301.30 万元。

#### （10）合同管理控制

公司制定了合同管理的基本内控制度和相关配套制度，明确合同拟定、审批、执行、监督等环节的程序和要求。根据经营管理需要，2018 年 5 月公司新增《海南高速公路股份有限公司法律风险管理办法》1 个制度，修订完善合同管理及相应的 4 个配套制度，以标准化规范工作为重点，建立健全法律风险管理体系，完善合同管理制度及管理模式，规范合同管理过程。

2018 年，公司投入运行合同管理系统，规范了合同起草、

承办、审批、变更、归档管理等一系列流程，并设置了审批留痕、审批期限预警的功能，进一步加强了合同监管力度和提高公司整体的合同管理水平。

2016年7月25日，东坡置业收到海南省第二中级人民法院送达的《应诉通知书》（【2016】琼97民初25号），中城建第六工程局集团有限公司（以下简称中城建六局）请求东坡置业支付儋州东坡雅居一期项目工程款、停工赔偿损失等约3,260万元。2016年8月23日，东坡置业向海南省第二中级人民法院提出反诉，请求中城建六局支付工程延误违约金643万元。

2019年1月16日，高速地产公司收到海南省第一中级人民法院送达的《应诉通知书》（【2019】琼96民初5号），五矿二十三冶建设集团有限公司请求高速地产公司支付瑞海水城二期工程第一标段拖欠的五类款项合计5,847万元。

上述案件尚未开庭审理，公司已合理预计应付工程款和诉讼赔偿支出，预计赔偿支出与将来实际发生数可能存在差异，但极小可能对公司财务状况产生重大不利影响。公司积极采取应对措施，做好通过诉讼程序依法维权的准备，争取将损失降到最低，切实维护股东合法权益。

#### 4、信息与沟通

公司基本建立了与经营管理相适应的信息系统，包括1个基本内控制度和7个配套制度，把财务电算化、办公系统、互联网以及硬件设备等信息系统项目纳入了内部控制范畴。2018年公司积极推动信息化建设，全面升级OA办公系统，搭建合同和人力资源管理系统，进一步提升办公效率和电子化水平，降低公司运营成本。

公司建立科学规范的信息传递与沟通制度，包括 1 个基本内控制度和《海南高速公路股份有限公司公文处理办法》、《海南高速公路股份有限公司会议管理规定》等 11 个配套制度，通过党委会、总经理办公会、专题工作会等会议及会议纪要、OA 办公网、NC 财务系统、工作报告等渠道或形式进行企业内部各管理级次、责任单位、业务环节之间的沟通，减少人为操纵因素，建立并保留了相关信息交流与沟通的记录，提高了对公文流转、财务管理等业务事项的管理水平，做到沟通顺畅、反馈及时。信息的收集、处理和传递程序真实、透明、高效。

公司按照国家证券监管部门要求，严格执行各项信息的对外披露工作，确保对外披露信息的及时性、真实性、准确性。

## 5、内部监督

公司建立了一套较为完善的内部控制监督机制，各监督机构在其职责权限内按照规定的程序、方法和要求对公司内控执行情况进行监督检查，提出合理化建议，要求被检查单位、被检查对象对相关问题进行总结、剖析、整改。2018 年，公司内部监督部门以规范经营管理为中心，以控制成本为核心，以规避法律风险为导向，进一步加强审计监督和法律事务管理，有效应对规避法律风险。通过持续不断地完善内控制度，进一步强化了公司内部管理，促进公司生产经营活动要素的高效率运行。

2018 年，公司在执行 2012 年 12 月 18 日下发的《海南高速公路股份有限公司内控制度（试行）》、《海南高速公路股份有限公司内控配套制度（试行）》及历年对其修订优

化的基础上，结合实际工作情况，陆续修订、新增并下发了《海南高速公路股份有限公司财务报销审核管理制度》、《海南高速公路股份有限公司业务接待费用管理办法》、《海南高速公路股份有限公司差旅费管理办法》、《海南高速公路股份有限公司值守应急制度》等 16 个内控制度，其中人力资源配套制度 3 个，财务管理配套制度 3 个，法律风险管理制度 1 个，合同管理制度 4 个，安全生产配套制度 1 个、工会经费管理配套制度 1 个、公车管理配套制度 1 个、党风廉政建设配套制度 2 个。

为进一步优化公司内部控制体系，加强内部控制建设，提高风险防控能力，2018 年底公司已聘请专业的咨询机构对公司内部控制体系进行全面优化，完善管理与业务流程。

## **(二)内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准**

公司2018年度内部控制评价报告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) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

公司本着谨慎性原则，以公司 2018 年度合并报表为基准，确定公司合并报表错报重要程度的定量标准：

缺陷类别	净资产总额	财产损失
重大缺陷	错报 $\geq$ 500万元（含500万元）	错报 $\geq$ 100万元（含100万元）
重要缺陷	200万元 $\leq$ 错报 $<$ 500万元	50万元 $\leq$ 错报 $<$ 100万
一般缺陷	错报 $<$ 200万元	错报 $<$ 50万元

(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：

**重大缺陷：**

- ①控制环境无效；
- ②发现由于控制缺失导致公司管理层存在的任何程度的舞弊；
- ③由于控制缺失导致的当期财务报告的重大错报、漏报；
- ④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- ⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。

**重要缺陷：**

- ①内部控制设计层面的缺陷；
- ②违反上市公司信息披露等其他相关规定受监管部门通报批评或谴责；
- ③受上级主管部门通报批评或谴责。

**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**

(1) 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：



**重大缺陷：**损失金额 $\geq$ 净资产总额 500 万元；

**重要缺陷：**净资产总额 200 万元 $\leq$ 损失金额 $<$ 500 万元；

**一般缺陷：**损失金额 $<$ 净资产总额 200 万元。

(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：

**重大缺陷：**

①控制环境无效；

②发现由于控制缺失导致公司管理层存在的任何程度的舞弊；

③由于控制缺失导致的当期财务报告的重大错报、漏报；

④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；

⑤涉及公司生产经营的重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。

**重要缺陷：**

①内部控制设计层面的缺陷；

②违反上市公司信息披露等其他相关规定受监管部门通报批评或谴责；

③受上级主管部门通报批评或谴责。

**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，报告期内公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

海南高速公路股份有限公司

董事会

2019年4月12日