

江苏省广电有线信息网络股份有限公司

2019 年度内部控制评价报告

江苏省广电有线信息网络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

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：公司总部（省公司）各职能部门，各级分子公司。

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	94.63
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	88.19

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

公司治理层面—组织架构、发展战略、“三重一大”决策、人力资源、企业文化等；业务流程方面—财务管理、投资管理、市场营销管理、采购管理、资产管理、合同管理、工程项目管理、安全管理、信息系统管理等。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

技术风险、网络运行风险、网络行业竞争风险、财务风险、法律风险等。

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公司《内部控制手册》，公司各类内控相关制度，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，并与以前年度保持一致。

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
资产潜在错报	潜在错报 \geq 资产总额的0.5%	资产总额的0.2% \leq 潜在错报 $<$ 资产总额的0.5%	潜在错报 $<$ 资产总额的0.2%
营业收入潜在错报	潜在错报 \geq 营业收入总额的1%	营业收入总额的0.5% \leq 潜在错报 $<$ 营业收入总额的1%	潜在错报 $<$ 营业收入总额的0.5%

说明：

本报告定量标准中所指的财务指标值均为公司上年度经审计的合并报表数据。

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	公司出现以下情形（包括但不限于）：1）董事、监事和高级管理人员舞弊；2）公司更正已经公布的财务报表；3）注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4）公司审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效；5）因会计差错导致的监管机构处罚；6）按照监管部门信息披露的要求未在规定时间内履行信息披露义务，或所披露的信息有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
重要缺陷	公司出现以下情形（包括但不限于）：1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2）未建立反舞弊程序和控制措施；3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
一般缺陷	不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

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
直接财产损失	直接财产损失 \geq 资产总额的0.5%	资产总额的0.2% \leq 直接财产损失 $<$ 资产总额的0.5%	直接财产损失 $<$ 资产总额的0.2%

说明：

本报告定量标准中所指的财务指标值均为公司上年度经审计的合并报表数据。

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	公司由于内控原因，出现以下情形（包括但不限于）：1）公司严重违法违规被监管部门处于重罚；2）重大决策不科学，已经或是可能造成重大直接财产损失；3）制度体系整体缺失，已经或是可能造成企业控制失效；4）中高级管理人员或高级技术人员流失严重，影响企业正常经营活动；5）媒体频繁出现负面新闻，涉及全国且负面影响一直未能消除。
重要缺陷	公司由于内控原因，出现以下情形（包括但不限于）：1）公司违法违规并被处以较大金额的罚款；2）重大决策不科学，已经或是可能造成较大直接财产损失；3）重要业务制度或系统存在缺陷，可能或是已经造成该业务或系统控制失效；4）关键岗位业务人员流失严重，影响企业正常经营活动；5）媒体出现负面新闻，波及局部区域；6）重要管理台帐未建立，重要资料未有效归档备案。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

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

根据内控检查及内控自查发现的财务报告内部控制一般缺陷，公司已经制定了整改方案，并明确了整改措施、整改时间及整改责任人，截止内部控制评价报告基准日，公司已经完成了大部分缺陷的整改工作。

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

根据内控检查及内控自查发现的非财务报告内部控制一般缺陷，公司已经制定了整改方案，并明确了整改措施、整改时间及整改责任人，截止内部控制评价报告基准日，公司已经完成了大部分缺陷的整改工作。

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

2019年，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以及相关法律法规的要求，进一步加强内部控制建设，梳理业务流程，完善内控制度，通过开展日常监督和专项监督相结合，公司本部职能部门、市级公司、县级公司自上而下开展三级模式的内控评价和内控监督，对内部控制设计健全性和执行有效性进行内控评价。公司内部控制制度健全、内部控制执行有效。

2020年，公司将继续遵循《企业内部控制基本规范》及配套指引的要求，同时根据经营规模的变化、组织结构的调整、业务流程的变更及风险承受度等，及时完善公司内控制度及流程，并进一步完善经营过程中涉及的各项信息系统，强化管控力度，加强内控体系运行过程中的检查与评价，保证公司各项内部控制制度切实有效的运行，以促进公司健康、可持续发展。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：姜龙
江苏省广电有线信息网络股份有限公司
2020年4月27日