

北京中岩大地科技股份有限公司
2019年12月31日
内部控制鉴证报告

索引	页码
内部控制鉴证报告	
内部控制自我评价报告	1-15



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

内部控制鉴证报告

XYZH/2020BJA80003

北京中岩大地科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的北京中岩大地科技股份有限公司(以下简称中岩大地公司)董事会按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对2019年12月31日与财务报表相关的内部控制的自我评价报告执行了鉴证工作。

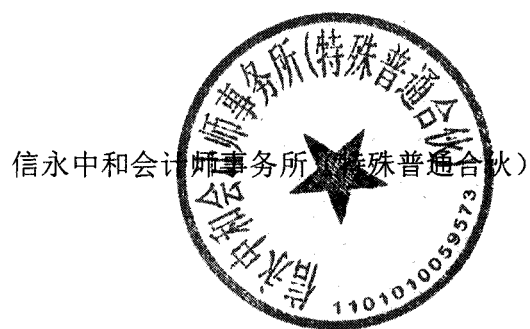
中岩大地公司董事会的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评估报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制。我们的责任是对中岩大地公司与财务报表相关的内部控制有效性发表鉴证意见。

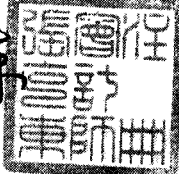
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

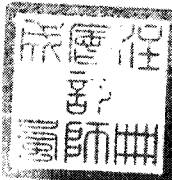
内部控制具有固有限制,存在不能防止和发现错报的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或对控制政策和程序遵循的程度降低,根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定风险。

我们认为，中岩大地公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于2019年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅供中岩大地公司向中国证券监督管理委员会申请首次发行新股之目的使用，未经本事务所书面同意，不应用于任何其他目的。



中国注册会计师：张克东 

中国注册会计师：成建 

中国 北京

二〇二〇年二月十八日

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

北京中岩大地科技股份有限公司

内部控制自我评价报告

北京中岩大地科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)董事会在对本公司内部控制情况进行充分评价的基础上,对截止2019年12月31日与财务报表相关的内部控制做出自我评价报告。

本公司董事会及全体董事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,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、公司的基本情况

北京中岩大地科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)是根据北京中岩大地工程技术有限公司2015年9月18日召开的关于企业改制的股东会决议,北京中岩大地工程技术有限公司全体股东作为发起人,将北京中岩大地工程技术有限公司截至2015年6月30日经审计后的净资产折股整体变更设立的,于2015年9月25日取得北京市工商行政管理局颁发的注册号为110108011533125的企业法人营业执照;2018年12月24日,本公司因增资扩股,增加了注册资本并取得了变更后北京市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为911101086835621402号企业法人营业执照,公司注册地址:北京市海淀区翠微路12号6层1单元602。公司法定代表人:王立建。

截至2019年12月31日,北京中岩大地科技股份有限公司股本及股权结构情况如下:

股东名称	所持股份(股)	股权比例(%)
王立建	26,617,257.00	36.5208
吴剑波	13,305,656.00	18.2566
武思宇	10,732,420.00	14.7259
上海复星高科技(集团)有限公司	6,473,744.00	8.8826
石家庄中岩投资管理中心(有限合伙)	5,880,000.00	8.0679
刘光磊	1,329,916.00	1.8248
柳建国	1,310,014.00	1.7975
中日节能环保创业投资有限公司	1,268,473.00	1.7405
财通创新投资有限公司	1,268,472.00	1.7405
师子刚	747,046.00	1.0250
宁波市铁发宏岩股权投资合伙企业(有限合伙)	720,980.00	0.9892
唐斌	340,723.00	0.4675

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

股东名称	所持股份(股)	股权比例(%)
上海恒邑投资发展有限公司	317,118.00	0.4351
滕佳翠	230,000.00	0.3156
张成炎	120,000.00	0.1647
付士刚	120,000.00	0.1647
张伟	118,500.00	0.1626
龙艳芳	100,000.00	0.1372
唐鑫	100,000.00	0.1372
银虹	68,500.00	0.0940
王鑫	63,424.00	0.0870
罗晓青	25,253.00	0.0346
陈静	23,000.00	0.0316
董事、监事、高级管理人员和员工共32人	1,600,988.00	2.1969
合计	72,881,484.00	100.0000

公司经营范围:技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广;专业承包;工程和技术研究与试验发展;工程勘察专业类(岩土工程);探矿工程、地质测试;水土保持及保护;环境监测;水污染治理;固体废物污染治理;地质灾害治理;技术检测;技术进出口、货物进出口、代理进出口;产品设计;经济贸易咨询;委托加工智能立体停车设备;机动车公共停车场服务;机械设备租赁(不含汽车租赁);销售建筑材料、机械设备、五金交电、电子产品、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

公司的主营业务为岩土工程、环境修复等领域的服务,是一家拥有多项核心技术,能够为建筑、交通工程、市政工程、环保工程等不同行业客户提供包括设计、咨询、施工在内的岩土工程一揽子解决方案的岩土科技公司。

公司自成立以来,主营业务一直为岩土工程服务,最近三年主营业务未发生重大变化。

二、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

(一) 公司建立内部控制的目标

1. 建立和完善符合现代管理要求的内部组织结构,形成科学的决策机制、执行机制和监督机制,保证公司经营管理目标的实现;

2. 建立行之有效的风险控制系统,强化风险管理,保证公司各项业务活动的健康运

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

行:

3. 避免或降低风险,堵塞漏洞、消除隐患,防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为,保护公司财产的安全完整;
4. 规范公司会计行为,保证会计资料真实、完整,提高会计信息质量;
5. 确保国家有关法律法规和规整制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

(二) 公司建立内部控制制度遵循的原则

1. 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程,覆盖企业及其所属单位的各种业务和事项;
2. 重要性原则。内部控制应当在全面控制的基础上,关注重要业务事项和高风险领域;
3. 制衡性原则。内部控制应当在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督,同时兼顾运营效率;
4. 适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应,并随着情况的变化及时加以调整;
5. 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益,以适当的成本实现有效控制。

三、内部控制建设情况

(一) 内部控制环境

1. 公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律法规的要求,建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构、议事规则和决策程序,履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。重大决策事项,如批准公司的经营方针和投资计划,选举和更换董事、监事,修改公司章程等,须由股东大会审议通过。董事会负责执行股东大会作出的决定,向股东大会负责并报告工作。在重大投资项目、收购兼并、购置重要资产和签订重要合同、协议等方面的重要决策由董事会集体决定。董事长是公司的法定代表人,在董事会闭会期间,董事会授权董事长行使董事会部分职权。监事会是公司的监督机关,向股东大会负责并报告工作,主

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

要负责对董事和高级管理人员执行公司职务时是否违反法律法规和侵害公司和股东利益的行为进行监督,对公司财务状况进行检查。

规范控股股东与本公司的关系,控股股东与本公司之间的机构、人员、资产、财务、业务分开,控股股东按照法律法规的要求只享有出资人的权利。

建立董事会领导下总经理负责制。按照《公司章程》的规定,公司高级管理人员(包括总经理、副总经理、总工程师、总会计师、总经济师、董事会秘书)由董事会聘任和解聘。总经理是公司管理层的负责人,在重大业务、大额资金借贷和现金支付、工程合同的签订等方面,由董事会授权总经理在一定限额内作出决定。副总经理和其他高级管理人员在总经理的领导下负责处理分管的工作。

2. 公司的组织结构

公司建立了的管理架框体系包括行政管理部、人力资源部、财务中心、商务中心、内控审计部、证券管理部、技术中心、研发中心、地下空间事业部、环境修复事业部、工程管理部等,明确规定了各部门的主要职责,形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系,为公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

公司对下属单位采取纵向管理,通过董事会对控股子公司的生产经营计划、资金调度、人员配备、财务核算等进行集中统一管理。

3. 内部审计

公司成立专门的内审机构,负责对公司经营情况、财务安全状况以及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督,针对存在的问题提出建设性意见。

4. 人力资源政策

公司建立和实施较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度,并聘用足够的人员,使其能完成所分配的任务。

5. 企业文化建设

公司始终追求“与大地和谐共生”的美好愿景,秉承“悦人达己、创新卓越”的企业理念,肩负以“科技为依托,为客户提供优质岩土解决方案”的使命,致力于岩土工程、环境修复等业务板块的技术研发与服务工作,促进人文环境建设与自然环境保护的协调发展。

6. 社会责任

公司积极履行社会责任,在传统业务发展的过程中注意与环境修复业务相结合,注重环境保护、节能减排和资源综合利用,响应国家和社会的绿色环保发展要求;努力做到生态安全,自身发展与社会发展相互协调,实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(二) 风险评估

本公司面临的主要风险因素包括:业务经营风险、财务风险、技术风险、市场风险、政策性风险、法律风险和管理风险等。

1. 业务经营风险

原材料风险: 本公司施工材料消耗约占施工总成本的50%-70%。由于市场上材料质量差别较大,施工材料的选择将直接影响工程质量,进而影响本公司经济效益;同时由于基础设施施工项目周期较长,工程完工后的概算调整是否能弥补因施工期间材料价格上涨而提高的成本将直接影响项目收益。为有效应对风险,本公司以ISO9001质量体系为基础,实施购销比价管理的议标机制,严格筛选供应商,建立了稳定可靠的原材料供应商网络。

建设工期风险: 在项目施工过程中,可能出现施工进度无法按工程合同进行的情况,进而影响企业经济效益。例如:征地拆迁受阻;项目工程款可能因业主资信及验工不及时等原因不能按时到位等;在建设任务紧迫的情况下,常采用边勘测、边设计、边施工的方法,可能出现设计部门不能按时提供设计图纸的情况。为有效降低风险,本公司审慎研究合同条款,尽可能按工程项目的特点签订建设施工合同,按工程项目的技术条件组织装备能力、技术力量等方面符合条件的施工队伍,保证现场施工需求;加强与工程项目所在地的地方政府及交通、水电等部门的联系与协调,确保工程施工正常有序地进行;认真制订施工组织方案,严格按照合同条款和行业标准组织施工,确保工程质量,按合同规定的时间如期完工和交付验工。

2. 财务风险

偿债风险: 本公司目前的资产负债率从行业和本公司风险控制的角度还处于可接受的水平。为控制偿债风险,本公司不断加强资金管理、加速资金周转、强化项目管理;不断完善现有材料采购管理制度,加大监控力度;不断完善公司合同管理,减少经济合同纠纷;严格执行公司章程中修订的对外担保管理制度;积极与各工程项目业主联系,采取措施,维持合理的应收帐款周转率;保持与各大银行的战略合作,维护公司借款融资的良好信誉

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

和能力;通过其他融资方式改变公司资本结构,以将资本结构控制在一个公司认为比较稳健的水平。

财务内部控制失控的风险:施工企业具有点多、线长、面广、分散的行业特点。为了降低风险,本公司建立健全了财务管理制度,完善经费和资金管理,合理控制资金流动,加速资金周转;加大内部审计力度,不断规范财务管理工作;通过培训等方式不断提高公司财务人员整体业务素质,提高财务工作质量;加强信息化管理系统的建设,强化财务监督、分析和控制,提升公司财务管理和信息化综合水平。

汇率风险:由于本公司承建的以外币结算的工程很少,故基本不存在汇率变化给公司造成重大负面影响的风险。

利率风险:本公司长期借款不是固定利率,会随着央行基准利率的调整而相应地进行调整,因此,利率的变动会直接影响本公司现金流和净利润,从目前公司的资本结构和盈利水平看,利率调整对净利润的影响很小,但不排除随着公司规模增大,垫支项目增多,公司净利润受利率变动影响逐渐加大的风险。

3. 技术风险

工程质量风险:由于岩土工程的目标和需求不同,项目多为团队现场完成,这就使得项目质量的管理存在较大的难度。

针对上述风险,公司坚持“科学管理、质量第一”的质量方针,贯彻执行严格的质量管理制度,根据国家及公司制定的质量控制标准,如GB/T19001-2008/ISO9001:2008《质量管理体系要求》及GB/T504030-2007《工程建设施工企业质量管理规范》,从原材料采购、施工过程、完工验收全过程对项目质量进行全面控制;另一方面,公司还通过定期回访、定期维修等措施,在后期服务中,以优质、迅速的维修服务维护用户利益,保证项目的质。

施工安全风险:施工主要在地下作业,施工环境存在一定的危险性,如防护不当可能造成人员伤亡;施工过程中因地质状况复杂,加之技术上、操作上的问题,出现坍塌,也可能造成人员伤亡,影响工期;此外,由于野外作业的道路交通条件差,工程运输中可能出现交通事故,造成财产和人员伤亡,上述情况都会影响本公司的经济效益。为了降低风险,本公司采取了以下措施:加强安全教育,增强员工的安全意识;大力推行安全责任制,严格操作规程,从制度上杜绝安全事故的发生;加强施工现场管理,在施工作业时按平面布置图实施现场定置管理;做好施工现场安全保卫工作,采取必要的安全防盗措施。

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

大型专用设备的意外损毁风险:公司大型专用设备由于保险公司无法确定风险程度等原因一般未单独购买保险,部分包括工程项目保险之中,除此之外的其他大型专用设备的意外损毁风险只能由公司承担。

4. 市场风险

岩土工程行业作为建筑业的子项,其发展依托国民经济的增长和固定资产投资规模的持续增大。在经济较为景气的时期,需要工业建设的发展来满足经济发展的需要;在经济不景气时期,大规模的基础设施建设投资又是国家拉动经济发展,促进经济复苏最常用也是最有效的手段。因此,本行业抗经济波动能力较强。

从区域性来看,由于国家经济建设的需要,东中部地区房屋建设、轨道建设的集中度较高,相应对于岩土工程服务的需求量会更加密集。

从季节性来看,行业经营受季节性影响并不明显,但当岩土工程施工中面对粘性土时,我国南方雨季和北方冬季施工会受到不同程度影响。

受国家产业政策的推动,地基与基础工程市场需求呈增长态势,但由于国内岩土工程类企业数量多、规模小,降低了行业集中程度,优势企业无法形成规模优势。如果行业内企业不能持续提升技术水平、增强创新能力,则可能在市场竞争中处于不利地位。

针对此风险,公司将不断加强技术研发,严控质量,增强公司产品及服务的市场竞争力,进一步巩固和提升公司的竞争优势与市场地位。

5. 政策性风险

政策性风险,对于公司来说主要是公司所从事的岩土工程行业可能受到政策的影响出现萎缩,导致业务受到影响。

针对此风险,一方面,公司合理调整业务内容,根据国家政策的走向,深入研究国家十三五规划、国企改革、事业单位改革等相关政策,积极研发适用性较强的新技术;另一方面,公司合理调整行业结构,结合国家的产业发展趋势,将过去业务相对集中的地基与基础工程领域,逐步向设计、勘察等新领域拓展,以确保行业方向符合国家的政策取向。

6. 法律风险

由于本公司承担工程项目众多,并且多跨不同地区,施工过程涉及工程承包、材料采购、设备租赁、征地拆迁、合同履行等诸多方面法律行为,其中任何一个环节都有可能产生法律纠纷并导致相应的法律风险。为了有效应对风险,本公司除了由具体的职能部门严

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

把合同关, 按约履行, 还由法律顾问对重大合同进行风险评估、合同谈判和合同审核, 并在履行过程中随时掌控风险时点, 关注合同履行, 遵守法律规定和合同约定, 以严格控制法律风险, 减少潜在亏损的各种不良因素。

同时, 本公司将逐步建立起完善的法律风险防范保障体系, 形成与市场经济法律相适应、与公司实力相匹配、与各项管理工作相协调、与法律风险防范工作规律相符合的现代企业法律风险防范工作体系。

7. 管理风险

本公司属基础设施建筑施工企业, 收入主要是大型工程施工收入, 公司业务和面临的市场有以下特点: ①每年承建中的工程项目众多, 项目地域分布比较分散, 由公司集中对所有项目进行直接管理难度很大。②按照市场惯例, 部分业主要求已支付的工程进度款由项目部在项目所在地开立账户, 封闭运行, 在这种情况下公司无法实现项目部的收支两条线, 主要是通过核定经费总额、核定资金上交比例、对重点工程项目资金实施监管等手段来实现对项目部资金的监控。③由于大型工程施工年限较长, 且工程项目地域分布广, 公司无法对所有施工材料的采购、收发、仓储等进行集中管理, 管理主要通过组织、参与或者监督主要材料供应商的评审, 审核日常采购合同的价格等主要条款, 要求项目部报送定期资料, 及时掌握材料动态信息等方式来实现。

根据本公司的业务和市场特征, 在综合考虑和权衡公司的控制成本、管理效率和市场拓展等多种因素后, 本公司给予项目经理部在承建的项目范围内一定的自主权, 并通过制定《项目预算书》等方式来管控整个项目周期的施工成本。公司项目管理主要采取以项目经理部作为项目现场直接管理的主体、公司对项目实施间接管理和监控的方式。在实际的项目管理活动中, 可能因为各个项目经理部对国家相应政策、公司相关规章制度的理解程度以及执行力的区别而导致各个项目管理水平、盈利水平有所差异甚至出现舞弊、违法违规的情况。为将项目管理上的这种风险控制在可以接受的水平, 本公司采取的措施包括: 不断完善多层次人才培养体系, 加强员工培训, 全面提升包括项目经理在内的项目管理的各层次人员的整体素质; 进一步明确公司与项目经理部的权利和义务, 健全和完善项目激励机制; 深化各项规章制度的改革, 丰富和完善公司对项目的监控手段。

8. 公司管理当局对风险管理的认识

随着市场体制的不断完善, 对外开放的不断深入, 本公司面临的机遇越来越多, 同时风险会越来越大。本公司管理层认识到: 作为企业, 机遇与挑战同在, 风险不可避免, 只能加强管理, 本公司管理层的主要任务就是要平衡风险与收益, 力争在最小的风险条件下

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

获取最大的收益。为实现这一目标,本公司拟按财政部发布的内部控制规范和上海(深圳)证券交易所拟发布的内部控制指引等文件,结合本公司的规模和业务等方面的实际情况,进一步完善本公司包括风险管理机构设置、风险识别、风险评估、风险反应以及部门及人员的职责与权限等要素在内的系统的风险管理机制。

(三) 内部控制活动

本公司为了保证公司目标的实现而建立的政策和程序在经营管理中起到至关重要的作用。

1. 本公司的主要控制措施

本公司的控制措施一般包括:不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制、信息与沟通控制等。

(1) 不相容职务分离控制

根据不相容职务分离的原则,公司设计合理的权责分配体系和内部牵制制度,根据公司的实际情况设置不相容职务,主要包括:授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与稽核检查、授权批准与监督检查等。

(2) 授权审批控制

根据《公司章程》、《公司管理制度》,对管理层、各部门的职责进行了明确的分工,梳理各部门工作流程。公司各部门、各岗位按照规定的授权和程序,对相关经济业务和事项的真实性、合规性、合理性以及有关资料的完整性进行复核与审查,各司其职、相互监督。为了提高工作效率,公司建立了快捷高效的钉钉OA办公系统和氟云PERP项目管理系统,针对每个人的岗位设置相应管理权限。

(3) 会计系统控制

公司严格按《会计法》、《会计准则》、公司《财务管理制度》执行,统一会计科目和会计政策,优化会计业务处理流程,规范会计工作基础,确保会计信息真实、准确,保证财务报告决策有用。

(4) 财产保护控制

公司限制未经授权的人员对财产的直接接触和处置,采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、财产保险等措施,确保财产的安全完整。

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 预算控制

公司加强项目预算编制、执行、分析、考核等各环节的管理,明确预算项目,建立预算标准,规范预算的编制、审定、下达和执行程序,及时分析和控制预算偏差,采取改进措施,确保预算的执行,有效控制项目实施的成本。

(6) 运营分析控制

运用投标、采购、投资、财务等方面的信息,利用因素分析、对比分析、趋势分析等方法,定期对公司经营管理活动进行分析,发现存在的问题,查找原因,并提出改进意见和应对措施。

(7) 绩效考评控制

公司科学设置业绩考核指标体系,对照预算指标、盈利水平、投资回报率、安全生产目标等业绩指标,对各部门和员工当期业绩进行考核和评价,兑现奖惩,强化对各部门和员工的激励与约束。

(8) 信息与沟通控制

公司高度重视信息与沟通工作,建立了钉钉OA办公系统和氚云PERP项目管理系统,根据权限设置,实现线上文件审批、线上合同审批、采集采购数据、项目信息化管理、移动办公等管理,大大提高了信息的传递效率及执行效果,增强了公司管理能力。

2. 本公司重点控制活动

2019年度,公司在组织结构调整、部门职能完善的基础上,不断完善关键业务环节的内部控制。目前公司的关键业务环节包括:对子公司的管理、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露、财务报告、资产管理、销售与收款、采购与付款、工程项目管理、融资管理、信息系统管理等。

(1) 财务报告

为规范公司会计核算与信息披露,提高会计信息质量,确保财务报告合法合规、真实完整,保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益,公司建立了会计业务处理、会计政策及财务报告编制与审核等主要控制流程,合理设置了财务报告相关的部门和岗位,明确职责权限,明确了会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序及职责分工。

(2) 资产管理

公司分别建立了固定资产管理制度及存货验收入库、仓储保管、盘点、出入库成本核算等管理控制流程,对其相关岗位已明确各自责任及相互制约的措施,保证固定资产、存货实物管理、会计核算不相容职责进行分离,各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。公司建立了财产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、账实核对等措施,最大限度实现资产的合理、节约、有效使用和保全。

(3) 销售与采购

公司制定了一系列的管理办法及控制程序,如:《财务管理制度》、《商务合约管理制度》、《物资设备管理制度》等,严格执行相关的工作流程,对公司生产、经营、采购、财务管理等各个环节进行了有效控制,制定合理的生产计划、资金与财力使用计划、合理组织生产。完善应收款项管理,及时催收并查明逾期原因,制定了统一的坏账计提比率,坏账冲销均有相关管理层核准。

(4) 工程项目管理

公司制定了一系列关于工程项目安全、质量管理的程序和流程文件,如《现场技术工作流程》、《现场生产工作流程》、《现场安全管理工作流程》、《资料管理流程》以及ISO-9001关于质量和安全的控制程序,对工程项目的施工进度、质量、安全全过程进行有效控制。每个项目都必须制定各个岗位人员的岗位责任制,每一个生产过程重要节点都设有控制点,对现场可能的重大风险进行识别和有效控制,对重点部位进行重点管理,并制定相关的应急预案,实现对工程项目的风险的有效控制。

(5) 子公司的管理

为加强对子公司的管理,公司各职能部门对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监督,从公司治理、日常经营及财务管理等各方面对控股子公司实施了有效的管理;对控股子公司实行公司统一的会计政策,有效实施了对子公司的内控管理。

(6) 关联交易

公司高度重视对关联交易的管理,制定了《关联交易管理与决策制度》,明确了关联交易事项及回避措施、关联交易的审议与价格。对违反制度实施关联交易的董事、监事和管理人员明确追究其法律责任。公司严格执行关联交易决策程序和审批程序,做到关联交易的公平和公允性,有效地维护了股东和公司的利益。

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 对外担保

为保护投资人的合法权益,公司严格执行《公司章程》、《对外担保管理办法》,明确对外担保的经办部门的职责和权限,对公司的对外担保的审批程序和审批权限进行了规范,并严格按照要求执行。截至2019年12月31日,公司无违规担保行为,无损害投资者及公司利益的情况发生。

(8) 重大投资

公司在《公司章程》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》中对对外投资、收购出售资产、资产抵押、关联交易、借贷的权限,建立严格的审查和决策程序,并制定相关制度,重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审,并报股东大会批准。保证公司对外投资的安全,有效防范投资风险。

(9) 融资管理

在融资管理方面,公司制定了《募集资金管理制度》,明确规定了募集资金的管理和使用,切实保护投资者的利益。

(10) 信息系统

结合实际情况和计算机信息技术应用程度,建立与本公司经营管理业务相适应的信息化控制流程,提高业务处理效率,减少和消除人为操纵因素,同时加强对计算机信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制,保证信息系统安全、有效运行。

(四) 信息与沟通

1. 内部报告

公司制定了《信息披露管理办法》,根据自身需求建立内部报告体系,确保信息披露的内容真实、准确、完整而没有虚假、严重误导性陈述或重大遗漏,为决策和控制提供有用的信息。

(1) 定期报告

公司定期报告包括:半年度项目经营分析报告、资金计划报告、财务相关报告、人力资源报告等;

(2) 临时报告

公司临时报告包括公司下发的文件、安全质量监督报告等;

2. 信息系统

公司根据实际业务需求,采用PaaS+SaaS企业应用平台云系统,实现PC端和移动端项目动态信息管理,同时搭建立体信息平台,钉钉办公管理系统、用友NC财务系统,提高了信息传递效率,强化执行效果。信息系统控制制度的建立,促进了业务数据与财务系统的结合,确保了数据的质量,为公司决策提供了可靠的信息。

3. 反舞弊机制

本公司制定了《内部审计制度》、《工程项目审计细则》,由审计部和监事会建立联合反舞弊机制,针对财务报告和信息披露方面存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏等;未经授权或者采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不当利益;董事、高级管理人员滥用职权;员工单独或者串通舞弊等情形,进行有效的防范、发现和处理舞弊行为,并不断优化内部控制制度,建立了良好的内部控制环境。

(五) 内部监督

公司实行了内部审计制度,对公司及控股子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督,并提出改善经营管理的建议,提出纠正、处理违规的意见。

四、公司内部控制执行有效性的自我评价

1. 公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

(1) 监事会评价。监事会作为公司的监督机关,能依据《公司法》和《公司章程》的规定,认真履行职责,定期召开监事会,对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

(2) 内审评价。公司内部审计人员独立行使审计监督权,对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查,对违反财务会计制度的行为进行处罚,确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价,对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度,对于未遵守内控制度的情况及发现的问题,分别向

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

上级作出解释并采取相应的措施。

2. 内部控制缺陷认定情况

对纳入公司内部控制评价范围的业务与事项均已建立了内部控制,并得以有效执行,达到了公司内部控制的目标。报告期内,公司未发现内部控制方面存在重大缺陷。对于执行过程出现的例外情况,公司通过分析产生的原因采取了相应的整改措施,如:缺少实施证据的,完善相关表单;对控制活动理解不准的,加强培训等。通过对执行缺陷的整改,进一步提高了各岗位对内部控制的认识,增强了内控的执行力。

3. 内部控制缺陷的整改措施

(1) 公司继续开展内部控制体系建设工作,持续优化、完善内部控制业务流程。对于制度不够完善、缺失或已不适用的情况,公司按照关键控制活动对各项制度文件进行梳理,查找制度规定与实际执行的偏差,对制度缺失情况进行了识别,逐步修订、完善相关业务及管理领域的规章制度。

(2) 不断完善内部控制体系建设。随着公司的迅速发展和业务规模的不断扩大,公司在实际经营过程中可能会遇到新的问题、新的需求。为此,公司将在今后的管理实务中,根据实际情况变化不断修订、完善内控体系,提高内部控制质量,促进公司内部管理和业务开展的规范运作。

(3) 强化内部控制制度的执行力,充分发挥审计委员会和内部审计部门的监督职能,定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查,确保各项制度得到有效执行。

(4) 通过培训、交流等方式强化相关人员在专业知识、内部控制制度和法律法规等方面的学习,提高公司全员依法合规经营管理的意识,努力防范公司经营管理和业务发展中存在的风险。

(5) 进一步完善公司治理结构,提高公司规范治理的水平,加强董事会各专门委员会的建设和运作,更好地发挥各委员会在专业领域的作用,进一步提高公司科学决策能力和风险防范能力。

五、内部控制有效性的结论

通过制定和有效实施内控制度,公司经营规模逐年扩大,业务量逐年增长,呈现较好的发展态势,管理水平进一步提高,实现了质量和效益的统一。通过加强内控,保证了施工工程的质量,也促进了技术创新,有力地提升了公司的综合竞争力,为公司的长远发展

北京中岩大地科技股份有限公司与财务报表相关的内部控制自我评价报告

2019年12月31日

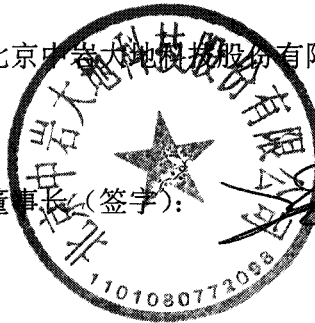
(本内部控制自我评价报告除特别注明外,均以人民币元列示)

奠定坚实的基础。

综上所述,本公司董事会认为,本公司针对所有重大事项建立了健全、合理的内部控制制度,并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定,于2019年12月31日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

北京中岩大地科技股份有限公司董事会

董事长(签字):



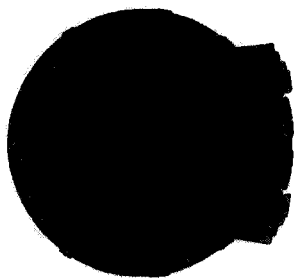
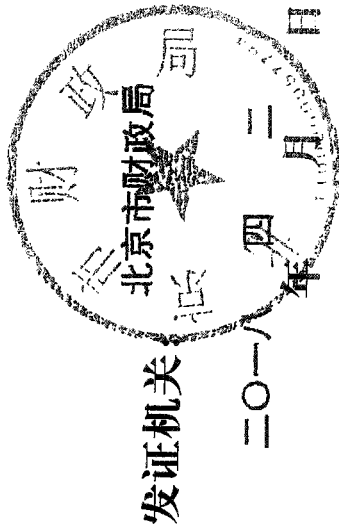
北京中岩大地科技股份有限公司

二〇二〇年二月十八日

证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



会计师事务所 执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所 北京市东城区朝内北大街8号富华大厦A座
8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

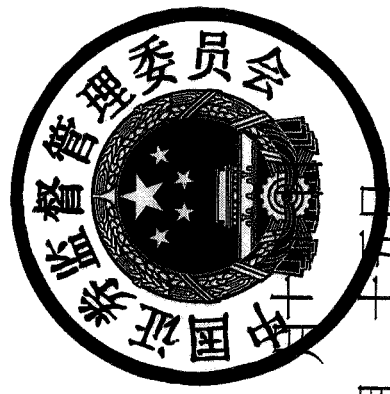
中华人民共和国财政部制

证书序号：000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

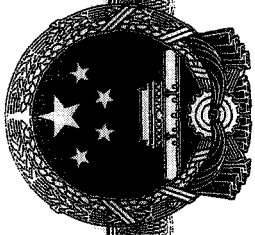
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 叶韶勋



证书号：16 发证时间：二〇一二年十月十五日

证书有效期至：二〇一三年十月十五日



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本)(3-1)



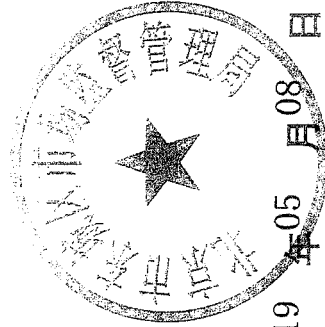
名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

法定代表人 李曙光, 张克, 叶韶勋

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 代理企业清算、合并、分立、年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



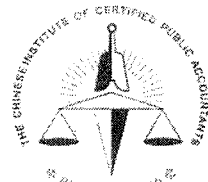
登记机关

2019年05月08日

<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



 THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 张克东
 Full name: 张克东
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1963年03月01日
 Date of birth: 1963年03月01日
 工作单位: 德永中和会计师事务所福州分所
 Working unit: 德永中和会计师事务所福州分所
 身份证号码: 110105196303015470
 Identity card No: 110105196303015470

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任职资格审查专用章
 2011年3月23日

100000011279
 福建省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 1989年09月28日
 Date of issuance: 1989年09月28日
 颁发日期: 2011年03月16日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任职资格审查专用章
 2016年4月30日

2017.3.7

2016年3月6日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

福建省注册会计师协会
 任职资格审查专用章
 2013年3月12日

福建省注册会计师协会
 任职资格审查专用章
 2013年3月12日

2012年2月29日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名：成岚
证书编号：110001022613

年 月 日
月 日 时

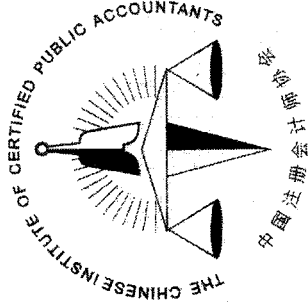
年 月 日
月 日 时

6

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



中国注册会计师
Certified Public Accountants

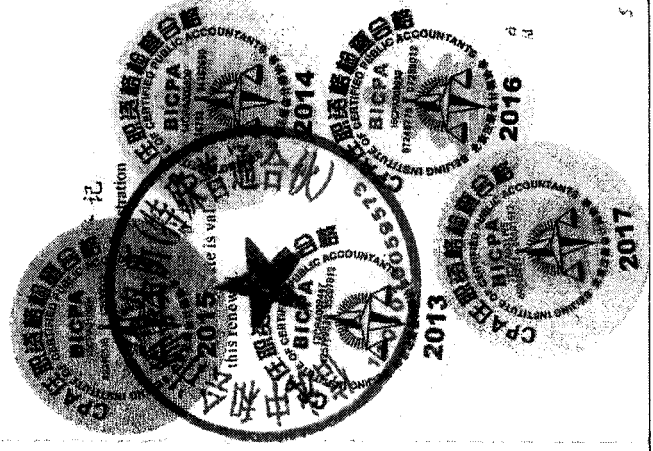


姓名：成岚
Full name: 成岚
性别：女
Sex: 女
出生日期：1970-07-23
Date of birth: 1970-07-23
工作单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit: 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码：110101197007233026
Identity card No.: 110101197007233026

证书编号：110001022613
No. of Certificate: 110001022613

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Association of CPAs: 北京注册会计师协会

发证日期：2002年05月08日
Date of Issuance: 2002年05月08日



8

5