

内部控制鉴证报告

安徽省建筑设计研究总院股份有限公司

容诚专字[2024]230Z1069号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制鉴证报告	1-3
2	内部控制自我评价报告	4-16

内部控制鉴证报告

容诚专字[2024]230Z1069 号

安徽省建筑设计研究总院股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的安徽省建筑设计研究总院股份有限公司（以下简称建研设计）董事会编制的 2023 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性的评价报告。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供建研设计年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为建研设计年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、企业对内部控制的责任

按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是建研设计董事会的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对建研设计财务报告内部控制的有效性独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的与财务报告相关的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对与财务报告相关的内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有

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。

五、内部控制的固有局限性

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的风险。

六、鉴证结论

我们认为，建研设计于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

(此页无正文,为安徽省建筑设计研究总院股份有限公司容诚专字[2024]230Z1069号报告之签字盖章页。)

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师: _____
宁云

中国注册会计师: _____
郑飞

中国·北京

中国注册会计师: _____
张航空

2024年4月2日

安徽省建筑设计研究总院股份有限公司

2023 年度内部控制评价报告

安徽省建筑设计研究总院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”），结合安徽省建筑设计研究总院股份有限公司（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，对公司截至 2023 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行评价。

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，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。

一、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和重要缺陷。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和重要缺陷。

公司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。

二、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。

纳入评价范围的单位包括：公司本部和下属 4 家子公司：安徽省施工图审查有限公司、安徽升元图文技术有限公司、安徽省建院工程质量检测有限公司、安徽省建院能源管理有限公司。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、资金运营管理、采购管理、销售与收款、合同管理、研究与开发、财务报告、信息披露、投资管理以及子公司监管等。

重点关注的高风险领域主要包括：采购与付款、销售与收款。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的各个方面，不存在重大遗漏。

三、内部控制的整体执行情况

（一）内部环境

公司建立了涵盖经营管理各个环节的内部控制制度，能够合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整。公司建立了有效的激励约束机制，在公司内部营造诚信敬业的企业价值观，形成了全员履行职责的良好内部控制环境，有利于促进公司提高经营效率和效果，实现发展战略。

1. 组织架构

（1）治理结构：公司已按照《公司法》《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，分别履行决策、管理、监督及执行职能。股东大会按期召开，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。公司董事会按照

公司实际情况设立了战略与投资、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，制定了相应议事规则，能有效地发挥董事会的监督、制衡及决策职能。监事会成员依规列席公司重大会议，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责情况。公司经理层负责组织实施董事会决议，主持公司的生产经营管理工作，并向董事会报告工作。公司“三会一层”各司其职、规范运作，形成了权责清晰、相互制衡的治理框架，确保公司做出科学正确的决策，保证公司经营的可持续发展。

(2) 机构设置：公司按照设计业务类型设置的生产部门有：建筑设计一院、建筑设计二院、建筑设计三院、建筑设计四院（医疗设计院）、建筑设计五院（装配式建筑设计研究院）、规划景观设计院、建筑装饰设计院、工程技术研究（咨询）院、方案创作中心、市政设计所、审图中心、工程项目管理中心等 12 个部门。公司已根据业务发展、管理与内部控制的需要，相应设置了董事会办公室、综合办公室、市场部、技术质量部、财务部、人力资源部、审计部、战略发展部等 8 个职能部门。公司制定了各部门及岗位职责说明，明确各内部组织机构和岗位的职责、权限，目前公司生产和职能部门的设置与公司业务特点相一致并符合内部控制的要求，公司各部门各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣，保证了公司生产经营活动的正常有序运行。

2. 发展战略

公司在董事会下设立战略与投资专门委员会，其成员由 5 名董事组成，其中独立董事一名，该专门委员会负责对公司长期发展战略、重大投资决策进行研究并提出建议，加强决策科学性，提高重大投资决策的效益和决策的质量。公司设立了战略发展部，负责做好与董事会战略与投资委员会具体工作的衔接与落实。战略发展部组织专业人员根据公司未来发展方向，对国家宏观政策、行业发展、企业能力等内外部环境进行分析，经过充分的讨论和研究，制定公司战略发展规划以及公司远景目标，并采取编制战略规划实施计划、下发年度目标、加大战略目标落实情况的考核等方式，将其分解落实传递到各管理层和全体员工，确保发展战略的有效实施。

3. 人力资源

为充分发挥人力资源对实现企业发展战略的重要作用，公司根据《中华人民共和国劳动法》，结合公司实际建立了《招聘管理制度》《培训管理制度》《试用期考评制度》《薪酬管理办法》《经理层成员经营业绩考核暂行办法》《中层及以上管理人员选拔任用工作暂行办法》《员工离职管理规定》等一系列人力资源管理制度，规范员工招聘、培训、试用期考评、绩效考核、晋升、离职等人事管理业务流程。人力资源部根据企业发展规划及年度生产经营计划，制定并落实合理的用人计划和员工培训计划，为企业实现战略目标提供充足的人才供给并不断提升员工专业胜任能力，年末通过优化内部考核指标、开展“双先评比”等激励措施，对每位员工的工作能力、工作态度以及业绩进行考核，激发员工的工作热情，确保公司经营目标和员工个人利益挂钩，提升企业核心竞争力，为公司的可持续发展打牢基础。

4. 社会责任

作为省属国有企业，公司始终牢记国企使命担当，扎实开展社会责任各项工作，坚持通过高质量的设计作品、一流的服务能力助力城乡建设事业，坚持积极参与社会公益事业，创造社会价值，体现社会责任。

(1) 安全生产：按照国家相关法律法规的规定，公司在安全管理、质量管理等方面制定和下发了《生产安全事故报告和处理办法》《安全生产考核管理办法》《质量评定办法》《设计岗位职责规定》等管理制度，要求每位员工主动加强安全业务知识的学习，坚持诚实、守信的职业操守，遵纪守法，不损害投资者、债权人、客户、供应商与社会公众的利益，维护企业形象。

(2) 环境保护：在环境保护、节能减排方面，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《安徽省环境保护条例》等相关法律法规，秉承绿色发展理念，拓展绿色建筑设计业务、研发绿色技术，积极参与支持节能减排和污染防治各项工作，助力实现“碳达峰、碳中和”。2023 年度公司编制的 2 项安徽省地方标准《太阳能光伏与建筑一体化技术规程》（DB34/T5006-2023）、《装配式建筑工程项目管理规程》（DB34/T4387-2023）获批准发布，主编的安徽省《居住建筑节能设计标准》《公共建筑节能设计标准》（75% 节能标准）通过审查。

(3) 员工权益：公司将人才作为企业发展的根本。为全面保障员工权益，公司制定并严格执行《劳动合同管理制度》《职工慰问制度》《员工考勤、休假管理制度》。公司按照国家《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等相关规定，依法与全体员工签订劳动合同，全员购买五险一金及企业年金，建立起补充养老保险及员工帮助计划等员工保障和关怀体系；定期组织员工年度体检、持续优化办公环境、做好节假日福利发放等，致力于改善员工劳动条件和福利待遇，全面保障员工权益，提升员工获得感、增强员工幸福感。

(4) 社会公益：公司在创造企业价值的同时，坚守初心使命，积极履行社会责任。长期以来，公司扎实开展“我为群众办实事”各项实践活动，关注社会弱势群体，通过走访慰问等形式传达关爱、提供帮助和支持。2023 年 5 月至 9 月，公司员工受邀参加省住建厅对建设工程消防设计审查验收工作的监督管理，助力省住建厅圆满完成了监督检查任务；11 月，为做好极端恶劣天气条件下安全防范工作，应邀安排员工前往合肥市第六中学北区及南区开展了体育馆安全隐患排查工作，公司充分发挥建筑设计专业特长，以实际行动回馈社会。

5.企业文化

公司在七十年的生产经营实践中，始终秉持“团结奋斗、追求卓越、共创辉煌”的企业精神，践行“筑就精品、创造价值、实现梦想”的企业使命，积淀形成“诚信敬业、创新进取、开放共赢”的企业核心价值观。长期以来，公司高度重视企业文化建设，通过企业文化手册、公司网站、企业微信公众号、电子大屏等方式，宣传与传播公司发展战略、经营管理重大事项、国家相关宏观政策以及优秀建筑作品，打造以建筑设计主业为核心的企业品牌，积极培育具有自身特色的企业文化，并让每一位员工都充分理解并认同公司的企业文化，引导和规范员工在认真落实岗位职责的同时，培育员工积极向上的价值观和强烈的社会责任感。公司工会每年组织员工开展形式多样的文体娱乐活动和俱乐部活动，丰富企业员工文化、体育、娱乐生活，提升公司团队的凝聚力和向心力，促进企业长远发展。

(二) 风险评估

为全面落实风险管理工作，公司制定了《风险控制管理办法》和《风险管理手册》，成立了风险管理领导小组、制定风险评估标准，配备专业人员在企业管

理的各个环节和经营过程中，执行风险识别、风险分析与评价、风险应对等一系列风险管理业务活动，能够确保风险分析结果准确，在日常经营业务活动中能够及时做到风险预警、制定不同应对措施，将风险控制在可承受范围内。

2023 年度公司从实现战略目标和年度计划出发，结合行业特点，通过全面系统持续地收集相关信息，识别与实现控制目标相关的战略、市场、运营、财务、合规等方面的内外部风险因素，采用定性与定量相结合的方法，从风险发生的可能性和对公司目标的影响程度两个角度，对识别的风险进行分析，确定应重点关注和优先控制的风险因素，并通过合理运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，实现对风险的有效控制，全年未发生重大风险事件。

（三）重点业务活动控制

1. 资金运营管理

根据公司业务循环的特点，立足于货币资金循环中不相容职务分离、分工授权、相互监督制衡、定期检查复核的要求，公司制定了《资金管理办法》《全面预算管理办法》《费用报销及借款管理办法》《日常生产经营交易事项决策制度》《应收款管理办法》《应收票据管理办法》《理财业务管理办法》《重大财务决策制度》《募集资金管理制度》等一整套资金管理制度，明确筹资、投资、运营各环节职责权限和岗位分离要求，规范货币资金管理，防范货币资金管理中的差错和舞弊行为。公司财务部及相关责任人遵照公司制度，根据生产经营、投资活动、利润分配等对资金的需求，统筹安排资金的筹集、运营等业务事项，保障资金调度合理，畅通运营，提高资金使用效率。

2. 采购管理

在日常经营中，公司对外采购的主要有办公设备、物资和服务，为加强对该等采购和付款业务的内部控制，规范采购和付款行为，公司制定了《采购管理办法》《设计总承包中专项对外分包管理办法》《工程总承包（EPC）项目分包管理办法》，分别规定日常办公用品、耗材、办公场所租赁由综合办公室管理，电子设备、应用软件由技术质量部管理，市场部负责设计总承包中的专项分包管理，项目管理中心负责 EPC 项目分包管理，明确了相关部门和岗位的职责权限。

公司日常采购严格执行《采购管理办法》，将采购项目划分为批量采购物品、固定资产设备类及服务类等，分类管理、明确采购流程、供应商选择、合同签订、物资验收及付款审批等管理流程。根据采购的金额大小、重要性等，实行公开招标、询价比价方式，从质量、价格和服务等方面综合确定供应商。

为规范总承包中专项对外分包的管理，公司制定并执行《设计总承包中专项对外分包管理办法》《工程总承包（EPC）项目分包管理办法》，规范对外分包的业务范围、方式、程序及分包服务质量管控等。并建立了分包商库，规范分包商评价和准入机制，市场部及相关部门严格执行该规定，合理确定分包价格及承包方，强化业务外包过程的监控，有效防范业务外包风险。

3.销售与收款

公司根据年度收入、利润等各项预算目标，结合上年度完成情况，制定年度生产销售计划，通过实行经营目标责任制的方式，下发到各生产部门及子公司，有效地促进了公司产值的增长。

为明确公司销售、收款各环节的职责权限和办理程序，规范销售与收款行为，公司制定并执行《方案设计投标管理办法》《市场经营管理办法》《设计项目后期服务管理规定》《客户维护管理办法》《收入确认和计量管理办法》《应收款管理办法》《发票管理办法》等一系列销售和收款管理制度。公司市场部建立了项目合同的电子化管理流程，对项目立项、投标、报价、合同编制与评审、合同签订、任务派发、发票开具、回款等信息及时登记更新，实现对合同项目的动态跟踪管理。财务部安排专人负责应收账款的核对催收工作，建立台账实现对逾期应收款登记跟踪，督促经办人员依据客户信用采取相应的收款措施，防止坏账损失。

4.合同管理

为了促进公司加强合同管理，最大限度地维护公司合法权益，公司制定了《合同管理办法》，规定市场部是合同管理的归口部门，严格执行合同拟定、审批、执行等环节的程序和要求，定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，并采取相应控制措施，促进合同的有效履行。对公司重大经济合同的签订，还需经公司法律顾问审核，针对合同文本表述是否严谨准确、合同的主体、内容和形式是否合法、是否符合公司的经济利益等方面，由律师出具法律意见书，避免出现重

大疏漏，有效规避合同风险。

5.研究与开发

为促进公司技术进步，加强技术创新工作的管理，公司制定了《科研项目管理制度》《专项建筑设计研究实施细则》《科研经费管理办法》《博士后科研工作站管理细则》《技术创新工作考核办法》，明确科研课题的范围、来源，科研课题的组织模式、课题负责人职责、科研课题的立项、审批、实施、评审和验收，强化科研、创作、生产相结合以及研发经费的使用管理。公司加强研发过程管理，合理配备专业人员，严格落实岗位责任制，确保研发过程高效、可控，项目按期、保质完成。公司明确研究成果的保密要求，加强对专利权、非专利技术、商业秘密及研发过程中形成的各类涉密图纸、程序、资料的管理，禁止无关人员接触研究成果。2023 年公司新增 7 项授权专利、2 项申报专利，在 2023 年 9 月 19 日安徽省土木建筑学会发布的《关于安徽省土木建筑学会第五届创新奖获奖项目名单的公告》中，公司共荣获奖项 43 个，是本届创新奖评选活动中获奖最多的企业。

6.财务报告

公司依法设置了财务部，并配备了会计从业人员。从事会计工作的人员，资质符合国家相关规定，会计机构负责人具有会计师以上专业资格。财务部建立了会计工作的岗位职责，对会计人员进行科学合理的分工，使之相互监督和制约。

公司按照《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》及有关规定，结合公司实际制定了《会计核算办法》《财务会计报告办法》《关于规范财务信息报送的规定》《子公司财务管理办法》等财务管理制度，明确公司会计政策、会计核算、收入确认与计量、成本归集与分配、会计报告报出等管理规定。统一母子公司会计政策、会计核算方法、财务管理制度，真实完整地记录了公司会计信息，保证财务报告的真实可靠。

公司严格按照国家统一颁布的企业会计准则和相关法律法规的规定，建立规范的会计工作秩序，并且在实际工作中不断加强会计工作质量的管控和水平的提升，完善会计工作流程。能够按照《会计法》和国家统一的会计准则制度的要求编制、报送和保管财务报告。

7.信息披露管理

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，公司制定了《信息披露管理制度》《重大事项内部报告制度》《内幕信息及知情人登记管理制度》《年报工作制度》《信息披露暂缓与豁免事务管理制度》，明确了信息披露的内容、披露标准、披露程序；内幕信息知情人的范围和保密责任；年报披露的基本准则、披露的内容、审核程序；公司及其董事、监事、高级管理人员、股东、实际控制人等相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利和义务，并严格按照有关规定履行信息披露义务。

8.投资管理

公司在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《对外投资管理制度》《非日常经营交易事项决策制度》中明确规定了股东大会、董事会、总经理对于对外投资的审批权限。报告期内，公司投资项目均严格履行审批程序及信息披露义务，未超越股东大会和董事会的审批权限，不存在违反相关规定的情形。报告期内，公司还制定了《投资项目后评价工作细则》，进一步完善对投资项目运营的监管，提高投资监管效能。

9.子公司监管

为加强对控股子公司的高效、规范管理，促进子公司的健康发展，维护投资者权益，公司制定并落实《控股子公司管理制度》《外派董监事选聘暂行办法》《子公司财务管理办法》等管理制度。公司本部根据业务对口的原则对子公司进行业务指导和监督检查，及时、准确、完整地了解子公司的经营业绩、财务状况和经营前景等信息，并督促子公司加强自身经营绩效管理，提升自身运营能力。

（四）信息系统与沟通

公司已建立并投入使用的信息系统，能够及时、准确地收集、传递、报告与内部控制相关的信息，有效发挥信息技术在信息与沟通中的作用。报告期内，公司持续优化公司协同设计平台和管理平台，提高信息管理工作效率和效果，使得各公司、各部门、以及员工与管理层之间实现无障碍沟通。

公司建立了协同设计系统、综合管理信息系统、用友账务系统，以适应公司

的业务流程和经营管理需要，加强部门之间、上下级之间的信息沟通，高效推动经营管控。公司每月定期召开月度院务会、月度生产会，开展经营活动分析工作，使业务信息能够从下级定期集中到上级，建立沟通渠道，打通信息流，形成部门合力。财务部按要求将各项收入、支出、资产、负债和所有者权益均纳入与财务报告相关的信息系统，按照《企业会计准则》的规定组织会计核算，列报和披露财务报告信息。公司配备专业人员负责对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，保证信息系统安全稳定运行。

（五）内部监督

公司制定了《监事会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》《内部控制基本制度》《内部控制评价管理办法》，明确公司监事会、审计委员会、审计部和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。审计部对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并采取适当的形式及时向董事会、监事会或者管理层报告，合理保证内部控制体系的建立健全并有效执行，促进公司规范运作和健康发展。

四、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评价方法规定的程序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认定标准如下：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

1.定量标准

以最近一期经审计确认合并报表数据为基准，确定公司合并报表错报重要程度的定量标准如下：

指标名称	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额	错报 \geq 利润总额的 10%	利润总额的 6% \leq 错报 $<$ 利润总额的 10%	错报 $<$ 利润总额的 6%
所有者权益	错报 \geq 所有者权益的 6%	所有者权益的 3% \leq 错报 $<$ 所有者权益的 6%	错报 $<$ 所有者权益的 3%
营业收入	错报 \geq 营业收入的 6%	营业收入的 3% \leq 错报 $<$ 营业收入的 6%	错报 $<$ 营业收入的 3%

2.定性标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷认定的定性标准如下：

缺陷等级	定性标准
重大缺陷	1.公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重要损失和不利影响； 2.公司更正已经公布的财务报表中涉及利润金额导致报表性质变化（如由盈利变为亏损，或亏损变为盈利等）； 3.公司当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制过程中未发现该错报； 4.公司内部审计工作领导小组和内部审计机构对内部控制的监督无效或企业内部控制环境无效； 5.被监管机构处罚造成较大的负面影响； 6.其他对公司财务报告造成重大影响的情形。
重要缺陷	1.未遵循公认的企业会计准则和会计政策； 2.未建立反舞弊程序和控制措施，或中层管理人员发生舞弊； 3.对于非常规或特殊交易的账务处理未建立相应的控制机制或补偿性控制； 4.未能对编制财务报表的真实性、完整性和准确性提供合理保证； 5.其他对公司财务报告造成重要影响的情形。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定标准

1.定量标准

公司非财务报告内部控制缺陷定量标准主要根据控制缺陷可能造成直接经济损失的金额划分，标准如下：

指标名称	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产损失	资产损失 \geq 1000 万元	100 万元 \leq 资产损失 $<$ 1000 万元	资产损失 $<$ 100 万元

2.定性标准

缺陷等级	定性标准
重大缺陷	1.公司决策程序不科学或未严格履行科学的决策程序，导致重大决策失误； 2.违反国家法律、法规，给公司造成重大损失； 3.重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制； 4.内部控制评价过程中发现的重大缺陷未得到整改； 5.关键管理人员或重要人才流失严重；

缺陷等级	定性标准
	6.其他对公司产生重大负面影响的情形。
重要缺陷	1.公司决策程序不科学或未严格履行科学的决策程序，导致重要决策失误； 2.重要业务制度或系统存在缺陷； 3.关键岗位业务人员流失严重； 4.内部控制评价的重要缺陷未得到整改； 5.其他对公司产生较大负面影响的情形。
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

五、内部控制缺陷认定及整改情况

（一）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或重要缺陷。

（二）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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

六、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

公司现有的内部控制制度基本适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，并对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规的贯彻执行提供保证。随着经营策略的推进，公司将继续强化内控建设，加强内部控制监督检查，增强风险防范意识，促进公司健康、可持续发展。

七、公司拟采取的完善内部控制体系的措施

为满足公司发展需求，保证经营目标实现，结合公司内部控制制度有效性检查监督情况，公司计划采取以下措施，以持续完善内部控制管理体系，保障公司在不断变化的环境中持续健康发展。

（一）持续完善以风险管理为导向、合规管理为重点的内控体系。将风险管理和合规管理要求嵌入业务流程，强化风险源头管控，促进合规管理与业务流程深度融合，使公司内部控制体系与组织架构、业务流程、信息系统相适应，进一

步提升控制效率及效果。

（二）持续优化公司综合管理信息系统。进一步将管控措施嵌入业务信息系统，实现内部控制活动线上化管理，促使各项经营管理决策和执行活动可控制、可追溯、可检查。

（三）持续注重内控实施效果，加大考评监管力度。公司纪检监察、审计等部门，结合监管要求，定期开展合规检查、内控自评等，及时发现内部控制薄弱环节并推进健全完善。

（四）持续加强内部控制培训，提高全体员工的内部控制与风险防控意识、制度意识及执行能力，进一步促进公司健康、可持续发展。

安徽省建筑设计研究总院股份有限公司董事会

二〇二四年四月二日