

# 南通科技投资集团股份有限公司

## 2013年度内部控制评价报告

南通科技投资集团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，我们对公司截至2013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、董事会责任声明

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，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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，并评价其有效性是公司董事会的责任。

### 二、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。纳入评价范围的主要单位包括：南通科技投资集团股份有限公司本部；下属机床板块的代表子公司南通通能精机热加工有限责任公司和南通机床有限责任公司；房地产板块的代表子公司江苏致豪房地产开发有限公司；纳入评价范围单位占公司合并资产总额的124.32%，营业收入合计占合并营业收入总额的106.23%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：内部环境、风险评估、信息与沟通、内部监督、通用计算机环境控制、人力资源、预算管理、资金管理、研发管理、对外投资管理、担保业务管理、资产管理、销售与收款管理、采购与费用管理、房地产开发管理、合同管理、生产与存货管理、工程项目管理、财务报告与税务管理。

重点关注的高风险领域主要包括：原材料和产成品价格波动的风险；扩大产品市场占有率、提高毛利率；内部控制环境中的财务管理、资金、采购、生产、销售；

招投标和设计等领域。

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，不存在重大遗漏。

## (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的规定和要求，结合公司《内部控制管理制度》  
和《内部控制手册》，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

缺陷类型	可能性	影响程度	
		定性指标	定量指标
一般缺陷	微小 (注)	无	小于等于利润总额 2% (正常利润水平 时), 或者小于营业 收入的 0.2% (利润 总额很小或波动较 大时)
重要缺陷	大于微 小	出现以下迹象之一通常表明财务报告内部控制存在重 要缺陷: ①财务报表中的错报虽然未达到和超过重要 性水平, 但仍应引起管理层重视的错报; ②以往已出 现并报告给管理层的内部控制缺陷未按期整改。	大于利润总额 2% 且小于等于利润总 额 5% (正常利润水 平时), 或者小于营 业收入的 0.5% (利 润总额很小或波动 较大时)。
重大缺陷	大于微 小	出现以下迹象之一通常表明财务报告内部控制存在重 大缺陷: ①注册会计师发现董事、监事和高级管理人 员舞弊; ②企业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 运行过程中未发现; ④审计委员会和内部审计机构对 内部控制的监督无效。	大于利润总额 5%, (正常利润水平 时), 或者大于营业 收入的 0.5% (利润 总额很小或波动较 大时)

注: 微小系发生概率小于 5%, 估计几乎不可能发生。

### 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司根据缺陷对内部控制目标实现的影响程度通过定性和定量标准认定一般缺

陷、重要缺陷和重大缺陷。存在以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：

- (1) “三重一大”决策程序执行不到位；
- (2) 决策程序不科学，决策失误等；
- (3) 违犯国家法律、法规，如环境污染；
- (4) 管理人员或技术人员纷纷流失；
- (5) 媒体负面新闻频现；
- (6) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改。
- (7) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

缺陷类型	可能性	影响程度（定性与定量指标）						
		业务能力的损失，经营目标的实现程度	造成财产损失	声誉的影响范围和恢复程度	法律法规的遵循程度	对安全的影响	环境受损	员工态度，能力和数量的影响
一般缺陷	微小（注1）	①对营运有一定影响，需要付出较小的代价（投入时间、人员和增加成本5%以内），可以得以控制，或②风险造成公司整体无法达成部分关键营运目标或业绩指标（注2），利润指标（需确定）完成率低于90%但高于85%	10万元以下	①负面消息对企业声誉基本没有受损或媒体的关注，或②企业能够迅速化解负面消息带来的影响	违反法规，导致当地政府和部门的调查和口头警告	一次事故造成（未造成）人员死亡，但3人以下重伤（包括急性中毒）	对环境或社会造成一定的或暂时的影响，但不破坏生态系统；被政府有关部门关注/或需要通知政府有关部门，可不采取实质性行动但需密切关注	一定程度影响员工工作积极性并降低其工作效率，对企业文化、凝聚力产生某些程度的不利影响，或导致核心技术人员和管理人员较少流失
重要缺陷	介于重大缺陷与一般缺陷之间							

重大缺陷	大于微小	①重大业务失误，需要付出很大代价（投入时间、人员和增加成本 20%以上）才能得以控制，或者情况失控并给企业存亡带来重大影响。或②风险造成公司整体无法达成部分关键营运目标或业绩指标（注 2），利润指标（需确定）完成率低于 75%	50 万元及以上	①负面消息广泛流传，被监管机构调查 ②企业需要 1 年以上时间恢复声誉（注 3）	严重违法法规，导致被监管机构调查并遭致处罚	一次事故造成 3 人以上死亡，10 人以上重伤	无法弥补的灾难性环境损害，或被国家环保行政部门通报，罚款并被要求停产整顿	严重损害员工利益，影响整体员工的工作积极性，或核心技术人员和管理人员（指中级含中级技术人员/所属单位中层以上管理人员）严重流失
------	------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------	---------------------------------------------	-----------------------	-------------------------	--------------------------------------	-----------------------------------------------------------------

注1：微小系发生概率小于5%或者几乎不可能发生。

注 2：关键营运指标或业绩指标：是指公司年度考评的指标，比如成本指标、安全环保指标、节能减排等等。

注3：例如出现环保事件，监管部门要求整改落实完毕的时间可定义为恢复声誉所需的时间。

### （三）内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司内部控制评价程序包括：制定内部控制评价工作方案、执行内部控制现场测试、汇总内部控制缺陷、认定内部控制缺陷、形成内部控制缺陷整改行动计划、和编报内部控制自我评价报告等环节。

公司 2013 年度内控检查主要采取了访谈、问卷调查、实地查验、抽样分析等适用方法，广泛收集了相关佐证资料，较为全面的了解到公司各部室、各工厂对《内部控制管理制度》和《内部控制手册》的学习和执行情况，对各部门日常工作中存在的缺陷点进行了认真的识别和分析，并及时督促相关部门加以整改。

公司内控建设检查小组于 2013 年 10 月至 11 月对公司各部门、工厂进行了年度第一轮内控检查（江苏致豪、通能精机和南通机床等三家子公司以自查方式进行），2014 年元月 6 日至 17 日，公司内控建设检查小组对公司各部门、工厂、子公司进行了年度第二轮内控检查。在两轮检查的基础上，形成了《内部控制评价报告》。

### 三、内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述内部控制缺陷认定标准和评价程序及方法，结合日常监督和专项监督情况，我们发现报告期内存在 25 个缺陷，其中无重大缺陷，同时，我们也给出 4 个增值性建议。

针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司采取了相应的整改措施，督办责任部门制定详细整改计划，落实具体整改责任人，并安排专人定期进行督办、跟踪整改进度和结果，对于整改过程中存在的问题，由公司内控建设领导小组办公室负责人召开内控专题会议，给予协调和解决。

### 四、内部控制评价结论

根据公司财务报告和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，公司不存在财务报告和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内部控制。

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对内部控制评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

企业内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并根据实际情况加以调整。2014年，公司将根据主营业务的发展及生产经营状况，进一步完善内部控制体系，以提高公司治理水平，推动公司持续、健康发展。

董事长（代表董事会）：



南通科技投资集团股份有限公司

2014年3月25日