青岛惠城环保科技股份有限公司

报字[2019]第 ZG10005 号

信会师报

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

内部控制鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZG10005 号

[illegible]惠城环保科技股份有限公司全体股东[illegible]

[illegible]

[illegible]

内部控制具有固有限制，存在的由错误或舞弊而导致错报发生且[illegible]

[illegible]

三、对报告使用者和使用目的的限定

[illegible]

三、管理层的责任

[illegible]

[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、工作概述

六、鉴证结论

二〇一九年一月二十一日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

青岛惠城环保科技股份有限公司 2018年度内部控制评价报告

青岛惠城环保科技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"），结合青岛惠城环保科技股份有限公司（以下简称"本公司"或"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，我们对本公司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。[illegible]

[illegible] 的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

[illegible]

[illegible] 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，[illegible] 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。

[illegible] 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 [illegible] 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

[illegible]

cninfo 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

入评价范围的主要单位包括：本公司本级、全资子公司泉州惠城环保科技有限公司、九江惠城环保科技有限公司、青岛惠城欣隆实业有限公司，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%。[illegible]

[illegible]

不存在重大遗漏。

1、纳入评价范围的主要业务和事项包括：

（1）内部控制环境

内部控制环境能够反映董事会和管理层对内控工作的重视程度。[illegible]

[illegible]

的经营理念[illegible]

[illegible]

[illegible]对胜任能力的重视

[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1、发展战略

[illegible]

2、风险评估

[illegible]

3、控制活动

[illegible]

4、运营管理

[illegible]

5、内部控制制度

[illegible]

6、不相容职务分离控制

[illegible]

7、授权审批控制

[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

C 会计系统控制

公司严格遵照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，实现对资金、采购、生产、研发、财务管理等各环节的有效控制，明确会计凭证、会计账簿和财务报告的[illegible]信息的准确性、可靠性和安全性。

[illegible]

1. 财务保障控制

[illegible]

2. 预算控制

[illegible]公司已建立并成功实施了与组织结构相配合的全面[illegible]

[illegible]

3. 运营分析控制

[illegible]

4. 绩效考核控制

[illegible]考核指标体系设计，公司已建立和实施较为有效的绩效考核和奖励制度，通过科学的绩效[illegible]

[illegible]

5. 信息与沟通

[illegible]

6

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（6）监督

（9）合同管理

公司重视合同管理工作，设置了明确的归口管理部门，组织制定了《合同管理规定》

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

缺陷等级	定量标准
重要缺陷	[illegible]收入的0.5%)
重要缺陷	[illegible]
一般缺陷	[illegible]

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

出现下列情形的，认定为重大缺陷：

（1）董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；

（2）企业更正已公布的财务报告；

（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制在运行过程中未能发现

该错报；

[illegible]

其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷；

[illegible]

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：

缺陷认定等级	直接财产损失
重大缺陷	50万元(含)以上
重要缺陷	[illegible]
一般缺陷	[illegible]

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：

公司如有以下情形，一般认定为重大缺陷：

（1）严重违反国家法律、法规；

（2）[illegible]

（3）[illegible]

（4）公司管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；

（5）内部控制评价的结果是重大或重要缺陷未得到整改；

其他情形则按影响程度，认定为重要缺陷或一般缺陷。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

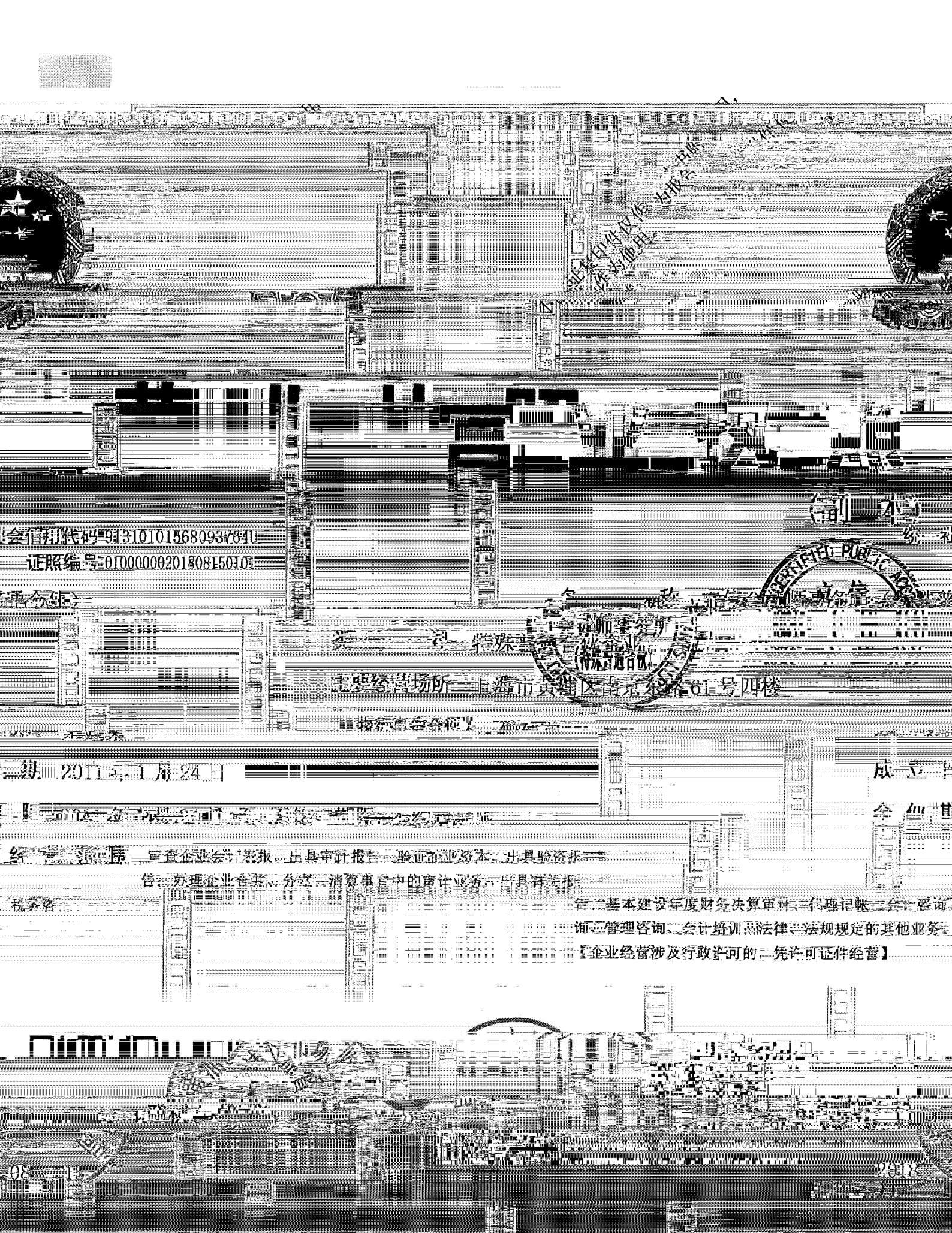
四、其他内部控制相关重大事项说明

公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，该体系覆盖了公司经营

青岛惠城环保科技股份有限公司

二〇一九年一月二十一日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn



（转制批）

（转制日期

普通合伙）

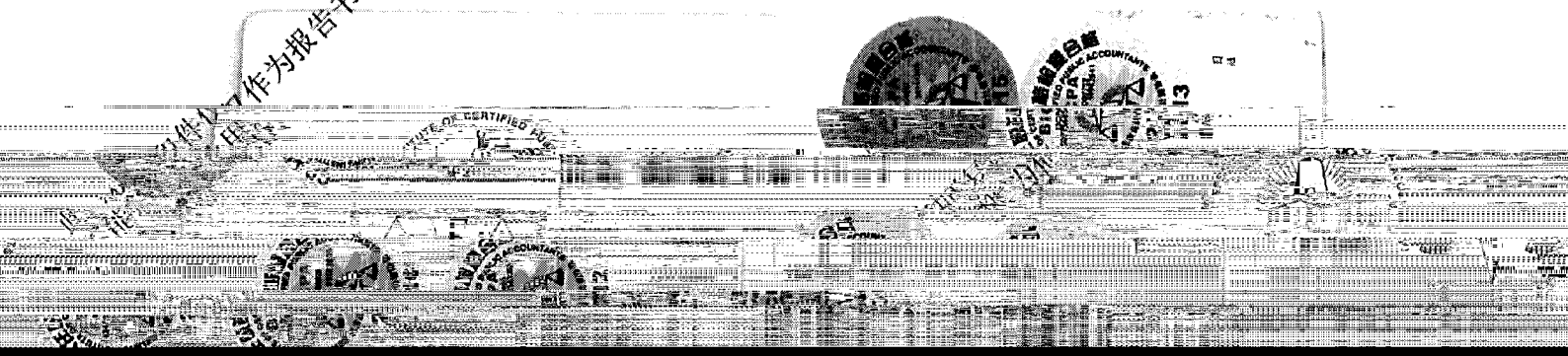
楼

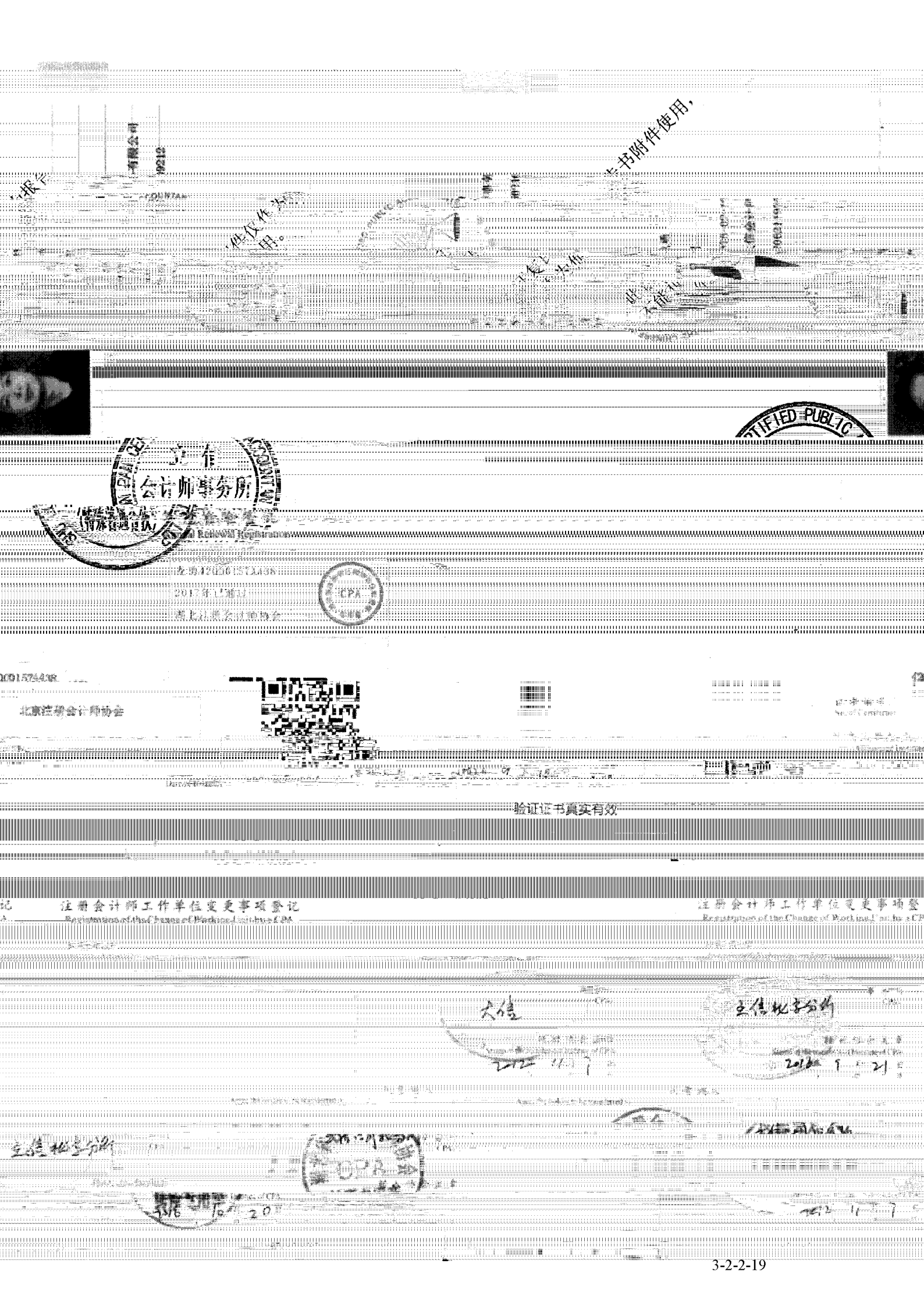
沪财会[2010]82 号）

2010 年 12 月 31 日）

（件使用，

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn





注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登

Registration of the Change of Working Unit by a CPA