浙江鼎力机械股份有限公司

内部控制审计报告

2018 年度

内部控制审计报告

信会师报字[2019]第 ZA11183 号

浙江鼎力机械股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制审计指引》的规定，对[illegible]内部控制，并评价其有效性是浙江鼎力公司董事会的责任。

一、注册会计师的

我们认为，浙江鼎力公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关的[illegible]有效的财务报告内部控制。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·上海　　中国注册会计师：

浙江鼎力机械股份有限公司2018年度内部控制评价报告

浙江鼎力机械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，在公司内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司（以下简称公司）2018年12月31日（内部控制评价报告基准日）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，仅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的要求在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。

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对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

纳入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：浙江鼎力机械股份有限公司及全资子公司浙江绿色动力机械有限公司、上海鼎融资租赁有限公司、德国鼎冠机械贸易有限公司、Dingli Machinery UK Limited。

2. 纳入评价范围的单位占比：

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之比		100
纳入评价范围单位营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比		100

3.

4.

5.

6.

7.

(二)

1.

2.

缺陷认定标准	定量标准	重要缺陷	一般缺陷
财务报表错报金额	于合并财务报表	大于或等于利润总额的5%，小于利润总额的10%	小于或等于利润总额的3%

说明：

公司

缺陷性质	财务报告	非财务报告
重大缺陷	①董事、 ②内部 部审计 发现该 ①相关 报告 除重	① ③ 员 ① 管 能
重要缺陷		
一般缺陷		

说明：

无

3.

非财务报告	指标名称	定量标准
缺陷造成的损失	内部控制 直接财产	重 5% 于公 的 0.

说明：

公司对

缺陷性质	非财务报告
重大缺陷	① ③ 员
重要缺陷	① 管 能
一般缺陷	除

说明：

无

(三) 内部控制缺陷

1. 财务报告内部控制

1.1. 重大缺陷

□是 √否

1.2. 重大缺陷

□是 √否

1.3. 一般缺陷

无

1.4. 经过上述整改，于基准日，公司是否完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

1.5. 经过上述整改，于基准日，公司是否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整改情况

2.1. 重大缺陷

□是 √否

2.2. 重大缺陷

□是 √否

2.3. 一般缺陷

无

2.4. 经过上述整改，于基准日，公司是否完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.5.经过整改，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

3. 其他重大事项说明

□适用 √不适用

董事长：许树根

浙江日力机械股份有限公司

2019年4月11日