

证券代码：874830

证券简称：兵设集团

主办券商：中信证券

## 新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司

## 2025 年内部控制评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

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2025年1月1日至2025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。董事会下设的审计委员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。公司董事会及董事、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。

## 二、内部控制评价结论

1. 公司于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。

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。

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重大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

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：

新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司、新疆建通工程管理有限责任公司、新疆恒信工程项目管理咨询有限责任公司、新疆生产建设兵团工程咨询有限责任公司、新疆兵团勘测电力规划设计研究院有限责任公司、新疆生产建设兵团兵设检测科技有限公司、新疆兵设集团和田第十四师勘测设计有限公司（补充）。

##### 2. 纳入评价范围的单位占比：

表一 纳入评价范围的单位占比

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100.00
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100.00

### 3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、内部审计、风险评估、全面预算、合同管理、印章与资质管理、存货管理、项目管理、固定资产、无形资产、研发管理、工程项目、财务报告、信息披露、资金管理、筹资管理、投资管理、信息和沟通、内部监督、采购业务、销售业务。

### 4. 重点关注的高风险领域主要包括：

项目管理、工程项目、资金活动、采购业务、销售业务、合同管理、投资管理。

5. 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，是否存在重大遗漏

是 否

### 6. 是否存在法定豁免

是 否

### 7. 其他说明事项

无。

## (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及公司管理制度体系文件，结合公司的经营管理实际情况，组织开展内部控制评价工作。

### 1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

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具体认定标准，并与以前年度保持一致。

### 2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

表 2 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
利润总额潜在错报金额	潜在错报金额 $\geq$ 合并会计报表利润总额的 5%	合并会计报表利润总额的 2% $<$ 潜在错报金额 $<$ 合并会计报表利润总额的 5%	潜在错报金额 $\leq$ 合并会计报表利润总额的 2%
营业收入潜在错报金额	潜在错报金额 $\geq$ 合并会计报表营业收入的 3%	合并会计报表营业收入的 2% $<$ 潜在错报金额 $<$ 合并会计报表营业收入的 3%	潜在错报金额 $\leq$ 合并会计报表营业收入的 2%
资产总额潜在错报金额	潜在错报金额 $\geq$ 会计报表资产总额 3%	合并会计报表资产总额的 2% $<$ 潜在错报金额 $<$ 合并会计报表资产总额的 3%	潜在错报金额 $\leq$ 合并会计报表资产总额的 2%

说明:无

表 3 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	<p>①控制环境无效，可能导致公司严重偏离控制目标；②重要业务环节缺乏控制或控制体系失效；③公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告内部控制监督无效；⑤董事、监事、高级管理人员存在滥用职权，发生贪污、受贿、挪用公款等重大舞弊事项。⑥企业财务报表已经或者可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见。</p> <p>上述情形造成结果不重大但重要，认定为重要缺陷；造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。</p>
重要缺陷	<p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③已披露的重要缺陷未得到改正；④对期末财务报告的内部控制无效。</p> <p>上述情形造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。</p>
一般缺陷	一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

说明：出现以上情形的（包括但不限于）一般认定为财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

### 3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

表 4 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
造成的直接财产损失金额	直接财产损失 500 万元（含）及以上	直接财产损失 100 万元（含）至 500 万元	直接财产损失 100 万元以下

说明：非财务报告内部控制缺陷可能导致的经济损失，可用上表区间确定量化标准。

表 5 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

指标名称	定性标准
重大缺陷	①违反国家法律、行政法规或规范性文件，出现重大质量等问题，造成

	<p>重大经济损失；②违反决策程序，导致重大决策失误或“三重一大”事项未经集体决策；③重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；④媒体频频曝光重大负面新闻，难以恢复声誉；⑤核心管理人员、技术人员流失严重，影响公司正常经营活动；⑥已报告的重大缺陷未得到改正。</p> <p>上述情形造成结果不重大但重要，认定为重要缺陷；造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。</p>
重要缺陷	<p>①决策程序导致一般失误；②公司投资、采购、经营、财务等重要业务岗位职责不清，缺乏相互监督制衡，内部管理混乱；③公司关键岗位业务人员流失严重，影响公司正常经营活动；④已报告的重要缺陷未得到改正。</p> <p>上述情形造成结果既不重大也不重要，认定为一般缺陷。</p>
一般缺陷	指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

说明：出现以上情形的（包括但不限于）一般认定为非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

### （三）内部控制缺陷认定及整改情况

#### 1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

##### 1.1 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

##### 1.2 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

##### 1.3 一般缺陷

根据上述财务报告内部控制缺陷认定标准，报告期内公司未发

现财务报告内部控制一般缺陷。

1.4经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未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缺陷认定及整改情况

### 2.1重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

### 2.2重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

### 2.3一般缺陷

根据上述非财务报告内部控制缺陷认定标准，报告期内公司未发现非财务报告内部控制一般缺陷。

2.4经过上述整改，于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大缺陷

是 否

## 2.5 经过上述整改，于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、内部控制体系的总体情况

在董事会、管理层以及公司全体员工的共同努力下，公司已建立一套较为完整且持续有效运行的内控体系，从公司层面到业务流程层面均建立了必要的内控措施，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障。

#### （一）内部环境控制

公司拥有良好的治理结构与组织架构，有完善的相关管理制度，在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等方面形成了完整的内部控制体系。

##### 1、公司的治理结构

（1）**股东会** 股东会是公司的最高权力机构，严格遵守《公司法》《证券法》等国家有关法律法规规定。股东会的召集、召开程序符合法律法规和公司章程的要求，股东会决议的内容合法、有效。公司通过多种方式保障股东的知情权、参与权和表决权，确保股东能够充分行使自己的权利。

（2）**党委会** 根据《中国共产党章程》《中国共产党国有企业基层组织工作条例（试行）》规定，经上级党组织批准，设立中国共产党新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司委员会。公司党委委员由党员代表大会选举产生，发挥领导作用，把方向、管大局、促落实，依照规定讨论和决定公司重大事项。重大经营管理事项经党委前置

研究讨论后，由董事会或经理层按照职权和规定程序作出决定。

**(3) 董事会** 公司董事会是公司的常设决策机构，由股东会产生，对股东会负责。董事会成员具备丰富的专业知识和经验，能够独立、客观地履行职责。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、合规委员会5个专门委员会，为董事会决策提供专业支持。董事会会议的召集、召开程序规范，会议记录完整，决议得到有效执行。

公司不设监事会、监事，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会的相关职权。审计委员会负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。

**(4) 经理层** 经理层是公司的执行机构，对董事会负责。总经理及其他高级管理人员由董事会聘任，实行总经理负责制。经理层成员具备丰富的管理经验和业务能力，能够按照董事会的决策部署，组织实施公司的生产经营活动。公司建立了完善的经理层授权管理制度，明确了经理层的职责权限和工作程序，确保经理层在授权范围内依法行使职权。

**(5) 组织架构** 公司根据职责划分，结合公司实际情况和管理需要，设立集团公司办公室、董事会办公室、党委组织部、人力资源部、市场经营部、生产技术质量部、科技管理部、安全生产部、财务管理部、证券部、战略投资部、合规法务部、纪检监察部、审计部。各职能部门均制定了部门责任和相应工作人员的岗位职责。

**(6) 制度体系建立** 公司已制定《集团公司章程》、《党委会议事规则》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《职工代表大会议事规则》、《规章制度管理规则》、《财务管理

制度》、《发展战略管理办法》、《合规管理办法》、《资产管理办法》、《信息披露管理办法》等管理制度，以上制度的建立和实施，健全了内部控制体系，有效提升了公司的治理水平。

## 2、公司的战略发展

### （1）战略管理机构

**机构设置：**公司设立了战略委员会，作为战略管理的最高决策机构，负责审议和批准战略规划、重大战略调整等事项。同时，设立了战略投资部，负责公司战略管理的日常工作，包括战略研究、制定、分解、监控和评估等。战略投资部与其他职能部门、生产单位保持密切沟通与协作，确保战略的有效实施。

**职责分工：**战略委员会明确规定了委员会的职责和权限，确保在战略决策过程中能够充分发表意见，形成科学合理的决策。战略投资部明确了各岗位的职责和工作要求，保证了战略管理工作的有序开展。

### （2）战略的制定与分解

**战略制定：**公司建立了较为完善的战略制定流程，包括环境分析、目标设定、方案制定、评估与选择等环节。在环境分析阶段，能够全面收集内外部信息，运用科学的方法进行分析，为战略制定提供依据。在目标设定阶段，结合兵设集团实际情况和市场环境，制定了明确、可衡量的战略目标。在方案制定阶段，充分考虑各种因素，制定了多个战略方案，并进行了详细的评估和比较。最终，由战略委员会选择最优方案，并经董事会批准后实施。

战略内容涵盖了市场定位、产品策略、技术创新、人才发展等多个方面，具有较强的前瞻性和可操作性。战略目标明确具体，与

企业愿景和使命相契合，能够为企业的长期发展指明方向。同时，战略充分考虑了内外部环境的变化和风险因素，制定了相应的应对措施。

**战略分解：**兵设集团将发展战略方案进行科学合理分解，明确公司各职能部门、分子公司的单项任务，形成书面方案并经总经理办公会审议通过。

### 3、公司的人力资源管理

**(1) 制度体系建立** 公司制定和实施了一系列人力资源政策，对公司员工招聘、调动、离职、考勤、培训、奖励、福利及员工档案管理等事项进行了明确规定，并制定了《公司人才招聘管理办法》、《劳动合同管理办法》、《员工薪酬管理办法》、《员工培训管理办法》、《员工奖惩管理办法》、《员工积分管理办法》、《员工考勤与假期管理规定》、《员工职业发展管理办法》等一系列管理制度，为员工建立了良好的成长环境和工作沟通平台，为进一步实施公司的人才战略目标，促进企业长远发展奠定了基础。

**(2) 员工保障** 公司严格执行《劳动法》《劳动合同法》的有关规定，国家社会保障制度履行公司义务，实行了全员劳动合同制，为员工提供了社会保险、医疗保险、住房公积金和企业年金等相关社会福利。公司稳步健康发展，有效调动了员工工作积极性，创造了良好的干事创新环境，为公司的长期持续发展提供强有力的人力资源保障。

### 4、社会责任

公司通过落实安全生产责任制、强化质量管理、加强环境职业健康、保障员工权益四个方面履行社会责任。

**安全管理：**制定《安全生产责任制》《安全生产奖罚管理办法》等管理制度，秉持“事前预防是关键、事中控制是核心、事后警示教育与制度建设是保障”的理念，以双重预防长效机制为抓手，全力推进安全生产工作清单化、节点化和常态化。全面检查集团公司及各生产单位、子公司项目生产环境、职业健康安全运行情况，不断完善安全生产管理体系。

**质量管理：**公司1999年获得ISO9001：1994质量管理体系认证证书，2011年12月通过“质量 环境 职业健康安全”三个标准的认证并获得证书，建立了一套由管理手册、程序文件和作业文件组成的管理体系文件。定期组织内部审核及管理评审，严格按照管理体系的要求进行项目管理和生产，确保项目实施过程可控。

**环境保护：**项目组根据实际需要设置专职或兼职安全员承担环境管理责任，负责日常管理工作，相关职能部门进行不定期检查，保障企业员工获得良好健康的工作环境，加强工程项目实施过程中对自然环境保护工作的监督。

## 5、企业文化

作为国有企业，公司注重以核心价值观引领企业文化建设，通过多个“子文化”建设，充分运用各类宣传载体（微信公众号、抖音官方账号、电梯轿厢电子屏、内外部网站、走廊文化等），围绕公司生产经营和改革创新主旋律，不断深化企业文化灌输。打造了党建展厅、院史展览馆等场所，强化阵地建设，把意识教育从书本“搬”进史馆，把党建工作做出新亮点、打造新名片、创造新品牌，引导和激励全体员工感党恩、听党话、跟党走。结合企业员工年龄结构，通过组织各类文化活动、技能竞赛等方式，传播企业的核心

价值观和文化理念，帮助员工更好地理解并接受企业的文化，进一步提高了员工的文化认同感和归属感，促进企业的文化建设和发展。

## （二）风险评估

公司按照战略发展目标，针对各项业务的经营风险、财务风险、法律风险等内外风险，建立了以内部控制为基础的风险评估和风险控制体系，通过对财务目标、经营目标有重大影响的关键环节进行风险事件识别、风险分析和风险评估，对较大可能发生的风险事件采取必要的风险应对策略和控制措施，合规法务部定期检查公司内部控制运行情况并对其有效性进行评价。

## （三）控制活动

**1、全面预算管理** 公司制定《全面预算管理实施细则》，公司在年度结束前根据战略规划、往年经费开支情况及市场预测，开始编制下年度预算，经公司相关授权规定审批后下发执行。财务部负责预算编制的组织和汇总，各部门和单位则具体负责预算的编制和执行。

**2、合同管理** 公司制定《承接合同管理规定》、《分承包合同管理办法》等合同管理相关制度，对公司与其他主体签订的工程项目、劳务分包、物资采购等合同，实行集中管理、统一审查。做到了主办单位、部门全面负责合同的履行，市场经营部、合规法务部审查合同价格和付款条件，使合同管理程序化和规范化，对重大项目合同，公司领导层专题研究，并召集相关部门专业人员联合审查，分析合同风险，保护公司合法权益。

**3、采购管理** 公司设立采购工作办公室，对集中采购事项进行统一组织和实施，避免资金使用相关风险。公司制定《采购管理规定》，对物资采购行为进行规范，从采购计划、采购申请、供应商管理、采购方式选择，合同签订、物资验收与入库、采购付款、会计控制等方面，对物资采购全过程进行控制，对采购关键环节职责进行明确，防范资产非正常损毁和重大流失。

**4、印章和资质证书管理** 公司制定《资质证书印章管理办法》，资质证书由市场经营部专门管理，各类印章根据单位和部门职责分工进行管理。印章的刻制：由印章使用部门发起申请，经公司经理层分管领导审批后，由办公室统一刻制。印章使用：由各单位和部门按照用印流程审批、登记后，用印盖章。印章废止、更换、遗失均由责任单位或管理部门向集团公司办公室申报废止或更换。集团公司办公室每年对公司印章进行一次清查、盘点。

**5、工程项目管理** 公司制定《内部管理体系文件》《投标管理办法》《项目内部协作管理办法》等制度，对公司工程项目投标管理、项目立项、合同签订与评审、项目预算、项目收入和项目成本等内部控制流程进行有效控制，保障设计项目产品质量，规范项目资金使用。工程总承包业务单独建立全过程管理制度，对工程设计、施工方选择、项目过程管理、工程验收与转固、工程付款、发票管理、竣工结算与决算、工程监理、工程项目后评价、会计控制等关键环节进行管控，降低生产经营风险。

**6、投资控制方面** 公司制定了《对外投资管理制度》，对对外投资活动立项、决策和执行等权限设置和程序作了详细规定，明确了公司决策和监督管理程序，规范了公司投资行为。

**立项：**对于重大投资项目，由战略投资部牵头，合规法务部配合完成，在立项过程中，均严格按照规定进行了全面且深入的尽职调查，完成投资工作前期可行性分析。涵盖了市场需求、技术可行性、财务效益、风险评估等多个关键维度，确保立项项目具备坚实的实施基础与良好的发展前景。

**决策：**公司对外投资严格实行集体决策制度，以确保决策的科学性与公正性。专门成立了投资评审小组，组织专业人士进行初审，分管领导审核后，交由集团公司党委会前置研究，最后由股东大会审批执行。

**执行：**战略投资部作为集团本部投资项目组织实施的核心部门，在投资方案实施过程中，严格履行职责。

公司严格规范投资资金的使用，明确规定不得动用信贷资金买卖流通股票，不得动用股票发行募集资金买卖流通股票，也不得拆借资金给其他机构买卖流通股票，从资金源头杜绝违规投资行为，保障资金安全。

**7、财务管理** 公司制定《财务管理制度》，规范内部财务管理行为，确保财务资金得到有效监管和合规使用。根据财务管理、会计核算和出纳支付合理设置岗位、明确岗位职责，并配备相应人员，且将不相容职务分离，以确保岗位间相互制约，会计工作有序进行。固定资产采取责任到人、定期盘点、财产记录、账实核对、重要财产保险等措施，确保公司财产安全、完整。

**8、资金管理** 公司制定《资金支付管理办法》，严格执行国家法律法规和行业法规的相关要求，坚持预算控制、权限划分审批、统一集中支付的工作原则，规范企业财务报销行为，明确资金支付程

序，提高资金的使用效益。同时规定下属企业和生产单位严禁进行期货交易；严禁向外部单位借款、担保和投资；严禁向职工集资；严禁私设银行账户等行为。

#### （四）信息与沟通

公司成立了专门的系统开发小组，负责信息系统的日常管理和进度监督，广泛开展需求调研，积极搜集行业信息技术发展资料，确保信息系统规划的科学性和前瞻性。系统需求申请需经过严格的内部审核流程，对于重大信息化建设项目，还需经“三重一大”集体决策程序研究审批。日常维护工作中，强调及时反馈和处理问题的重要性，同时对系统流程变更实行严格审核制度，确保系统的稳定性和适应性，提高内部信息沟通效率。

#### （五）内部监督

公司股东会、董事会、审计委员会和经理层之间形成了权责明确、相互制衡、协调运转的治理结构。股东会通过选举和更换董事，决定公司的重大事项，对董事会进行监督；董事会负责制定公司的战略规划和经营方针，对经理层进行管理和监督；审计委员会对董事会和经理层的履职情况进行监督，保障公司和股东的利益；经理层负责组织实施公司的生产经营活动，向董事会报告工作；各职能部门履行职责对管理事项进行监督；纪检监察部、审计部对各子公司、生产单位、职能部门进行再监督。各治理主体之间分工协作、相互制约，有效防范了公司治理风险。

## 五、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

2025年公司对纳入评价范围的业务与事项，进行了内部控制制度完善和优化，并得到有效执行，公司资产安全，业务合规，达到了内部控制目标。2026年，公司将继续根据经营规模、业务范围和风险水平等的变化情况，不断完善制度体系文件，强化内部控制监督检查，提高公司防范各类风险的能力，促进公司健康、可持续发展。

### 3. 其他重大事项说明

适用 不适用

新疆兵团勘测设计院集团股份有限公司

董事会

2026年4月24日