

中国国际贸易中心股份有限公司

2023年度内部控制评价报告

中国国际贸易中心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2023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。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，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：（1）中国国际贸易中心股份有限公司；（2）中国国际贸易中心股份有限公司北京国贸大酒店分公司；（3）国贸物业酒店管理有限公司。

注：报告期内，公司原持有的北京国贸国际会展有限公司股权全部转让给国贸物业酒店管理有限公司。

2. 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
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

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

- 组织架构
- 会计系统
- 人力资源管理
- 信息管理系统管理
- 制度建设
- 预算管理
- 财务报告管理
- 对子公司的控制
- 企业文化
- 运营管理
- 工程建设管理
- 关联交易管理
- 社会责任
- 资产管理
- 信息披露
- 内部监督

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

报告期内，根据对公司经济环境及安全运营等风险因素的评估结果，公司重点关注运营管理及安全管理等关键事项及控制环节。

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《中国国际贸易中心股份有限公司内部控制自我评价办法》，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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

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
潜在错报金额占当期利润总额比例	错报 \geq 5%	3% \leq 错报 $<$ 5%	错报 $<$ 3%
发生概率	有极大可能性	有一定可能性	有极低可能性

说明：

重大缺陷：发生概率有极大可能性且潜在错报金额大于等于当期利润总额的5%；

重要缺陷：发生概率有一定可能性且潜在错报金额在当期利润总额的3%到5%区间内；

一般缺陷：发生概率有极低可能性且潜在错报金额小于当期利润总额的3%。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1、董事、监事和高级管理人员舞弊； 2、更正已公布的财务报告； 3、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； 4、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
重要缺陷	1、未依照公认会计准则和应用会计政策； 2、未建立反舞弊程序和控制措施； 3、对非常规或特殊交易账务处理没有建立控制机制或没有实施补偿性控制； 4、审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督效果欠佳。
一般缺陷	不构成上述重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

说明：

无。

3. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

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
财产损失金额占当期利润总额比例	损失 \geq 5%	3% \leq 损失 $<$ 5%	损失 $<$ 3%
发生概率	有极大可能性	有一定可能性	有极低可能性

说明：

重大缺陷：发生概率有极大可能性且财产损失金额大于等于当期利润总额的5%；

重要缺陷：发生概率有一定可能性且财产损失金额在当期利润总额的3%到5%区间内；

一般缺陷：发生概率有极低可能性且财产损失金额小于当期利润总额的 3%。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1、违反国家法律、法规； 2、决策程序出现重大失误； 3、关键岗位业务人员大量流失； 4、媒体负面新闻频现； 5、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； 6、内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
重要缺陷	1、决策程序出现一般失误； 2、违反企业内部规章，形成损失； 3、关键岗位业务人员流失严重； 4、媒体出现负面新闻，波及局部区域； 5、重要业务制度或系统存在缺陷； 6、内部控制重要缺陷未得到整改。
一般缺陷	1、决策程序效率不高； 2、违反内部规章，但未形成损失； 3、一般岗位业务人员流失严重； 4、媒体出现负面新闻，但影响不大； 5、一般业务制度或系统存在缺陷； 6、一般缺陷未得到整改； 7、存在其他缺陷。

说明：

无

(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

报告期内公司财务报告相关的内部控制中存在一般缺陷；由于公司内部控制设有相关部门自我评价和内部控制审计的双重监督机制，内部控制一般缺陷一经发现确认即采取更正行为，使风险可控，对公司内部控制目标的实现不构成实质性影响。

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

报告期内公司非财务报告相关的内部控制中存在一般缺陷；由于公司内部控制设有相关部门自我评价和内部控制审计的双重监督机制，内部控制一般缺陷一经发现确认即采取更正行为，使风险可控，对公司内部控制目标的实现不构成实质性影响。

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. 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：林明志
中国国际贸易中心股份有限公司

2024年3月27日