

证券代码: 601127 债券代码: 113016 转股代码: 191016
证券简称: 小康股份 债券简称: 小康转债 转股简称: 小康转股

重庆小康工业集团股份有限公司关于2020年度对下属子公司提供担保额度的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示:
被担保方名称:重庆小康动力有限公司、SF MOTORS INC.、重庆渝安准海动力电池有限公司、PT-SOKONINDO AUTOMOBILE、重庆小康汽车部品有限公司、重庆小康进出口有限公司、重庆小康新能源汽车有限公司、重庆小康康力斯新能源汽车设计研究院有限公司、重庆瑞驰汽车实业有限公司、东风小康汽车有限公司。
本次预计担保累计金额:878,000万元人民币或等值外币
本次为有担保:无
对外担保逾期的累计金额:公司及控股子公司均无对外逾期担保
本次预计担保须经公司董事会批准
一、担保情况概述
因重庆小康工业集团股份有限公司(以下简称“公司”)业务发展的需要,基于保证本公司及下属子公司日常经营及项目建设资金需求的,公司及下属子公司在2020年度预计提供不超过人民币878,000.00万元(或等值外币,下同)担保。涉及的担保种类包括保证、抵押、质押、留置及定金,担保内容包含综合授信额度、贷款、保函、承兑汇票、融资租赁等,担保形式包括公司与下属子公司之间互相提供担保以及下属子公司之间互保,无对外担保提供担保的情况。具体条款以公司与银行签订的担保合同为准。
(一)预计2020年度公司及子公司提供担保额度明细如下:

序号	担保方	被担保方	担保金额
1	重庆小康工业集团股份有限公司	重庆小康动力有限公司	100,000.00
2	重庆小康工业集团股份有限公司	SF MOTORS	40,000.00
3	重庆小康工业集团股份有限公司	重庆渝安准海动力电池有限公司	37,000.00
4	重庆小康工业集团股份有限公司、重庆小康康力斯新能源汽车设计研究院有限公司	PT-SOKONINDO AUTOMOBILE	21,000.00
5	重庆小康工业集团股份有限公司	PT-SOKONINDO AUTOMOBILE	10,000.00
6	重庆小康工业集团股份有限公司	重庆小康汽车部品有限公司	30,000.00
7	重庆小康工业集团股份有限公司	重庆小康进出口有限公司	30,000.00
8	重庆小康工业集团股份有限公司	重庆小康新能源汽车有限公司	50,000.00
9	重庆小康工业集团股份有限公司	重庆康力斯新能源汽车设计研究院有限公司	15,000.00
10	重庆小康工业集团股份有限公司	重庆瑞驰汽车实业有限公司	5,000.00
11	重庆小康工业集团股份有限公司	东风小康汽车有限公司	500,000.00
	合计		878,000.00

况而决定担保方式、担保金额并签署担保协议等相关文件。
二、被担保人基本情况
1.重庆小康动力有限公司
法定代表人:张兴明
注册资本:35,000万元
经营范围:生产汽车发动机(按中华人民共和国工信部相关公告核定项目从事生产、生产、销售汽车零部件、电动车零部件、蓄电池;经济技术咨询服务(法律、法规禁止的,不得从事经营;法律、法规限制的,取得相关部门许可或审批后,方可从事经营。)
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为323,677.24万元,净资产为134,534.50万元;2019年度,营业收入317,579.02万元,利润总额16,182.26万元。
2.东风小康汽车有限公司
法定代表人:张兴明
注册资本:80,000万元
经营范围:开发、生产、销售东风牌用途乘用车、微型汽车和微型客系列产品及汽车零部件。
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为1,538,158.29万元,净资产为296,985.97万元;2019年度,营业收入1,523,328.62万元,利润总额32,047.41万元。(以上数据为合并报表数据,已包含审计)
3. SF MOTORS INC.
总股本:20,000万美元
经营范围:特拉托利普通公司法项下可成立公司的任何合法行为或活动
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为236,933.08万元,净资产为19,634.02万元;2019年度,营业收入0.0万元,利润总额-54,055.59万元。
4.重庆渝安准海动力电池有限公司
法定代表人:刘岳东
注册资本:800万元
经营范围:开发、生产、销售:汽车发动机(取得相关行政许可后方可经营)及配件;经济技术咨询服务;货物进出口、技术进出口。(以上范围国家法律、法规禁止经营的不得经营;国家法律、法规限制经营而未获审批前不得经营)
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为166,617.21万元,净资产为65,922.88万元;2019年度,营业收入218,807.15万元,利润总额14,075.42万元。
5. PT-SOKONINDO AUTOMOBILE
注册资本:10,000亿印尼卢比
住所:印度尼西亚西爪哇西库塞邦县(Serang)芝甘特(Cikande)现代工业园
经营范围:汽车及汽车零部件、货物进出口、技术进出口。
与公司关系:该公司为公司控股子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为74,391.84万元,净资产为23,364.73万元。

公告编号:2020-040
截至2019年12月31日,该公司总资产为173,221.87万元,净资产为-27,569.49万元;2019年度,营业收入2,009.01万元,利润总额-11,338.66万元。
10.重庆瑞驰汽车实业有限公司
法定代表人:张兴明
注册资本:2,600万元
经营范围:生产、销售:汽车(取得相关行政许可后方可经营)、汽车配件;货物进出口、技术进出口(国家法律、法规禁止经营的不得经营;国家法律、法规限制经营的取得许可后方可经营);技术咨询及服务;房屋、机械租赁业务。(以上范围国家法律、法规禁止经营的不得经营;国家法律、法规限制经营而未获审批前不得经营。)
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为113,100.23万元,净资产为47,389.62万元;2019年度,营业收入122,467.62万元,利润总额13,235.42万元。
7.重庆小康进出口有限公司
法定代表人:张兴明
注册资本:200万元
经营范围:东风汽车品牌汽车销售(按专项许可审批核准的范围及期限从事经营)、汽车零部件、机动车零部件、普通机械、电器机械、电子产品(不含电子出版物)、仪器仪表、日用百货、家用电器、五金产品、金属材料(不含稀贵金属);经营各类商品和技术的进出口;进出口业务咨询和培训。(以上范围法律、法规禁止经营的不得经营;法律、法规限制经营而未获审批前不得经营。)
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为140,468.18万元,净资产为40,771.08万元;2019年度,营业收入127,075.29万元,利润总额10,031.99万元。
8.重庆小康新能源汽车有限公司
法定代表人:马国昌
注册资本:496,000万元
经营范围:研发、生产、销售:新能源汽车及其零部件;汽车研发及相关技术的技术咨询、技术服务、技术咨询;货物及技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为855,384.96万元,净资产为390,176.02万元;2019年度,营业收入23,822.21万元,利润总额-33,176.96万元。
9.重庆康力斯新能源汽车设计研究院有限公司
法定代表人:许林
注册资本:5,000万元
经营范围:新能源汽车及燃油汽车研发;整车智能及安全技术的研发;整车互联网技术研发;整车控制系统、动力总成、储能系统及零部件的研发;新能源汽车底盘和车身的研发;新能源汽车轻量化技术和制造工艺的研发;新能源汽车测试系统和装备的研发;新能源汽车及燃油汽车整车检测、动力总成、储能系统的技术咨询;咨询服务;从事进出口业务;货物进出口、技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为74,391.84万元,净资产为23,364.73万元。

截至2019年12月31日,该公司总资产为173,221.87万元,净资产为-27,569.49万元;2019年度,营业收入2,009.01万元,利润总额-11,338.66万元。
10.重庆瑞驰汽车实业有限公司
法定代表人:张兴明
注册资本:2,600万元
经营范围:生产、销售:汽车(取得相关行政许可后方可经营)、汽车配件;货物进出口、技术进出口(国家法律、法规禁止经营的不得经营;国家法律、法规限制经营的取得许可后方可经营);技术咨询及服务;房屋、机械租赁业务。(以上范围国家法律、法规禁止经营的不得经营;国家法律、法规限制经营而未获审批前不得经营。)
与公司关系:该公司为公司全资子公司
截至2019年12月31日,该公司总资产为113,100.23万元,净资产为47,389.62万元;2019年度,营业收入122,467.62万元,利润总额13,235.42万元。
三、担保协议的主要内容
公司目前尚未签订担保协议,上述核定担保额度仅为公司及下属子公司可预计的最高担保额度,该额度经董事会审议通过后方可向股东大会审议,经股东大会审议通过后实施。在前述核定担保额度内,董事会同时提请股东大会授权其授权公司经营管理层根据具体的融资情况和担保额度,担保金额并签署担保协议等相关文件。
四、董事会意见
本次担保事项,充分考虑了公司及公司下属子公司生产经营的实际情况,是公司为支持子公司发展,在符合公司利益的前提下,基于子公司生产经营需要,经充分分析和论证的基础上,经过谨慎研究作出的决策,符合公司整体发展需要。被担保人均为公司下属子公司,对其日常经营具有控制权,担保风险在可控范围内。本次担保行为符合《公司章程》及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发[2005]120号)等相关规定。
五、独立董事意见
公司预计2019年向子公司提供担保的计划是为了配合全资子公司及控股子公司做好生产经营,不会对公司产生不利影响,不会影响公司持续经营能力。公司在实施上述担保时,严格按照相关法律法规的规定,履行了相关决策程序,表决程序合法有效,且履行了相关信息披露义务,担保风险已充分揭示,不存在损害公司及中小股东利益的情况。我同意本次担保事项并提请股东大会审议。

重庆小康工业集团股份有限公司 董事会
2020年4月28日

证券代码: 601127 债券代码: 113016 转股代码: 191016
证券简称: 小康股份 债券简称: 小康转债 转股简称: 小康转股

重庆小康工业集团股份有限公司关于计提信用减值损失及资产减值损失的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示:
重庆小康工业集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月27日召开第三届董事会第三十七次会议和第三届监事会第二十九次会议审议通过了《关于计提信用减值损失及资产减值损失的议案》,现将相关情况公告如下:
一、本次计提信用减值损失及资产减值损失情况
本着谨慎原则,公司对合并报表范围内的2019年下半年应收账款、其他应收款、长期应收款、存货、长期股权投资、固定资产、在建工程、商誉等相关资产进行了减值测试,判断是否存在可能减值的迹象,确定了需计提信用减值损失及资产减值损失的资产项目。
二、本次计提信用减值损失的资产项目主要为应收账款、其他应收款、长期应收款、长期股权投资、固定资产、在建工程、商誉等资产减值准备16,914.13万元,各项减值损失明细如下:
单位:万元

项目	本期计提金额
应收账款-坏账准备	2094.1
其他应收款-坏账准备	-479.52
长期应收款-坏账准备	2,922.47
信用减值损失小计	2,652.36
存货-存货减值准备	2,856.48
长期股权投资-长期股权投资减值准备	2,842.52
固定资产-固定资产减值准备	-
在建工程-在建工程减值准备	8,336.86
商誉-商誉减值准备	2,878.27
资产减值损失相关小计	16,914.13
合计	19,566.60

公告编号:2020-045
2.2019年7-12月期末存货存在减值迹象,公司按照存货可变现净值与账面成本的差额计提减值准备2,856.48万元。本期计提存货跌价准备相应减少合并报表利润总额2,856.48万元。
3.2019年7-12月公司对长期股权投资形成的资产进行减值测试,对在存在减值迹象的资产,以单项资产为基础估计可收回金额,经测试,公司计提减值准备2,842.52万元,本期计提长期股权投资减值准备相应减少合并报表利润总额2,842.52万元。
4.2019年7-12月公司对在建工程的实际完工率进行了详细检查,对在存在减值迹象的在建工程计提减值准备8,336.86万元。本期计提在建工程减值准备相应减少合并报表利润总额8,336.86万元。
5.2019年7-12月公司对持有的泸州容大智能电器有限公司与商誉有关资产进行了减值测试,因汽车行业市场环境下滑,与商誉有关资产未来现金流的现值较低,计提的商誉减值准备2,878.27万元,本期计提商誉减值准备相应减少合并报表利润总额2,878.27万元。
二、本次计提信用减值损失及资产减值损失对公司的影响
公司2019年7-12月计提减值准备19,566.49万元,将减少公司2019年度7-12月归属于上市公司股东的净利润17,894.87万元,本期计提减值准备影响归属于上市公司股东的净利润占2019年归属于上市公司股东净利润的268.20%。

重庆小康工业集团股份有限公司 董事会
2020年4月28日

证券代码: 601127 债券代码: 113016 转股代码: 191016
证券简称: 小康股份 债券简称: 小康转债 转股简称: 小康转股

重庆小康工业集团股份有限公司关于2019年度关联交易实施情况与2020年度日常关联交易预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示:
一、日常关联交易基本情况
(一)日常关联交易履行的审议程序
公司于2020年4月27日召开第三届董事会第三十七次会议审议通过了《关于公司2019年度关联交易实施情况与2020年度日常关联交易预计的议案》,公司关联交易事项经兴先生、刘克祥先生、张兴林先生、张正祥先生同意,并经独立董事事先认可,同意该事项提交董事会审议,并发表了独立董事意见。公司独立董事认为,本次关联交易事项与公司之间在生产经营中正常的购销往来和辅助服务,属于正常和必要的交易行为,符合公司业务发展的需要,有利于公司健康稳定发展。关联交易在双方协商一致的基础上持续进行的,以市场价格和公允价值为依据,体现了公开、公平、公正的市场原则,不会影响公司的独立性,符合公司和全体股东的利益,不存在损害公司及全体股东利益的行为。

项目	2019年度	2020年度
销售商品、提供劳务	10,852.00	10,435.67
承租房屋、设备	6,010.00	5,893.73
出租房屋、设备	152.06	152.75

公告编号:2020-039
信息咨询服务、货物进出口(法律、法规禁止的不得从事经营,法律、法规限制的,取得相关部门许可后方可经营)。
关联关系:关联自然人与直接或者间接控制的法人
截至2018年12月31日,资产总额3,208,013.09万元,所有者权益676,048.28万元;2018年度实现营业收入2,085,230.78万元,净利润6,538.40万元。
2.东风汽车集团有限公司
法定代表人:竺延风
注册资本:1,560,000万元
经营范围:开发、设计、制造、销售汽车及汽车零部件(包括新能源汽车及其电机、电机系统控制、电机、电控、金属机械、钣金、粉末冶金、设备、工具及模具)、进出口贸易、组织管理本公司所属企业生产经营活动;对汽车、机械、运输、工程建筑、农业机械管理;与上述项目有关的物流、技术咨询、技术服务、信息服务和售后服务;二手车业务。(涉及专项经营项目,应取得相关部门许可后方可经营。)
关联关系:持有公司5%以上股份的法人
截至2018年12月31日,资产总额24,932,578.22万元,所有者权益13,842,140.04万元;2018年度实现营业收入12,302,931.88万元,净利润1,441,453.18万元。
3.中国汽研工程研究院股份有限公司
法定代表人:李开军
注册资本:97,013.2367万元
经营范围:汽车、低速车、摩托车及零部件、检测设备产品的研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务和检测检测、货物进出口、技术进出口、单轨列车转向架的研究、开发、生产、销售,销售汽车(不含9座及以下乘用车)、低速车、摩托车及配件、仪器仪表、通用机械、电子元器件、化工产品(不含危险化学品和易燃易爆品)、钢材、学术交流、房屋租赁、CNG车辆改装。(法律、法规禁止经营的,不得经营;法律、法规限制经营而未获审批的,未获审批前,不得经营。)
关联关系:关联自然人担任董事的除本公司及控股子公司以外的法人
截至2018年12月31日,资产总额570,666.49万元,所有者权益447,902.64万元;2018年度实现营业收入275,800.92万元,净利润40,431.00万元。
4.北京高科聚策技术有限公司
法定代表人:程杰
注册资本:1,000万元
经营范围:技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;技术进出口。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

重庆小康工业集团股份有限公司 董事会
2020年4月28日

证券代码: 601127 债券代码: 113016 转股代码: 191016
证券简称: 小康股份 债券简称: 小康转债 转股简称: 小康转股

重庆小康工业集团股份有限公司关于2019年度利润分配预案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示:
一、重要提示:
每股派发现金红利0.04元(含税)
本次利润分配以实施权益分派股权登记日的总股本为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。
如在实施权益分派的股权登记日前总股本发生变动,公司拟维持每股分配金额不变,相应调整分配总额。
二、2019年度利润分配预案的主要内容
经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认,重庆小康工业集团股份有限公司(以下简称“公司”)2019年度归属于上市公司股东的净利润为66,721,504.37元,截至2019年12月31日,公司期末可供分配利润1,016,008,371.96元。

公告编号:2020-036
经董事会决议,公司2019年度利润分配预案拟定如下:
以实施权益分派股权登记日的总股本901,442,100股为基数,向全体股东每10股派发现金红利0.04元(含税);
以截至2020年4月16日总股本1,267,326,683股为基数,合计拟派发现金红利50,690,677.32元。本年现金红利占净利润5.20%以上;公司2019年合并报表归属于上市公司股东净利润的75.98%。
如在本公告披露之日起至实施权益分派的股权登记日期间,公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配金额不变,相应调整分配总额。
本预案内容和方案尚需提交股东大会审议。

度利润分配预案,表决权有9票同意,0票反对,0票弃权。
该方案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。
(三)独立董事意见
公司以截至2019年度利润分配预案,符合《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股权激励管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司章程指引》及《利润分配管理办法》的相关规定,公司2019年度利润分配预案系按照既定股东大会决议和公司可持续发展的需要,符合公司利润分配政策,有利于公司持续健康发展,有利于维护广大投资者的合法权益。我们同意公司董事会2019年度利润分配预案,并同意该方案提交股东大会审议。
(四)监事会意见
公司于2020年4月27日召开第三届董事会第二十九次会议审议通过了《2019年度利润分配预案》,公司董事会认为:公司2019年度利润分配预案符合相关法律法规及

重庆小康工业集团股份有限公司 董事会
2020年4月28日

公告编号:2020-036
证券代码: 601127 债券代码: 113016 转股代码: 191016
证券简称: 小康股份 债券简称: 小康转债 转股简称: 小康转股

重庆小康工业集团股份有限公司2019年度内部控制评价报告

重庆小康工业集团股份有限公司(以下简称“公司”)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2019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、重要提示
内部控制是公司治理的重要组成部分,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.非财务报告内部控制评价结论
√有效□无效
根据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、内部控制评价工作说明
(一)内部控制评价范围
公司按照风险导向原则纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

公告编号:2020-036
一、纳入评价范围的主要单位包括:汽车整车、整车动力总成、汽车零部件的制造与销售2大业务板块。
二、纳入评价范围的单位占比:
纳入评价范围的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比 97.68%
纳入评价范围的营业收入占公司合并财务报表营业收入总额之比 98.64%
三、纳入评价范围的主要业务和事项包括:公司治理、组织架构、发展战略、人力资源管理、企业文化、财务报告、资金管理、研发管理、工程质量管理、采购管理、资产管理、销售管理、生产与装配、存货管理、合同管理、全面预算管理、投资管理和信息系统管理等共18类公司主要业务和事项。
四、重点关注的风险领域包括:研发管理、资产管理、采购管理、生产管理、销售管理等。
五、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。
□是√否
6.是否存在法定缺陷
□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内部控制管理制度和内部控制自我评价报告管理办法,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	重大缺陷认定标准	重要缺陷认定标准	一般缺陷认定标准
定量标准	错报>利润总额的3%	利润总额的1%≤错报<利润总额的3%	错报<利润总额的1%

说明:
上述指标以公司年度合并财务报表中对应指标为准。根据内部控制缺陷可能导致的财务错报的重要程度将财务报告内部控制缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷;重大缺陷,一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报;重要缺陷,一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报和超过重要缺陷的重要水平,但仍应引起董事会和管理层重视的错报;一般缺陷,不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

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.公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为;2.公司更正已公布的财务报告以更正后财务数据为基础编制;3.重要业务缺乏内部控制或关键系统失效;4.内部控制缺陷的结果特别重大或重要缺陷导致财务报表舞弊;5.其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷。
重要缺陷	1.未按照企业会计准则和相关会计政策,对于非经常性特殊事项的业务处理没有建立适当的控制制度没有实施且没有相应的补偿性控制;3.未建立反舞弊程序和控制措施;4.对于当期财务报告没有为识别与控制缺陷设置健全的内部控制,导致财务报告存在重大错报,但合理保证财务报告表达到真实、准确的目标。
一般缺陷	除重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷。

说明:
财务报告内控性缺陷是指出现一项或多项内控缺陷,有可能影响财务报告信息的准确性、公允性。
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	重大缺陷认定标准	重要缺陷认定标准	一般缺陷认定标准
定量标准	错报>利润总额的3%	利润总额的1%≤错报<利润总额的3%	错报<利润总额的1%

说明:
无
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.重大决策程序不科学;2.违反国家法律、法规或规范性文件;3.管理人员或技术人员舞弊;4.重要业务缺乏内部控制或关键系统失效;5.其他可能对公司产生重大负面影响的缺陷。
重要缺陷	1.因管理过失发生定性标准认定的重要财产损失、控制活动未能及时发现;2.财产状况严重恶化;3.重大缺陷、但合理保证财务报告内部控制目标实现。
一般缺陷	除重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷。

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
公司检查发现的一般缺陷均已纳入考核体系,已按规定时间进行跟踪整改。
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

重庆小康工业集团股份有限公司 董事会
2020年4月28日