

# 中国出版传媒股份有限公司

## 关于未披露 2017 年度内部控制评价报告的说明

### 一. 内部控制制度建设情况

中国出版传媒股份有限公司（以下简称“公司”）根据《中华人民共和国公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的规定，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理机构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡，为公司高效、健康发展提供了保障。截止本说明出具日，公司通过制定和执行《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《内部审计制度》以及《董事会各专门委员会工作细则》等一系列的治理制度和内部控制制度，确保公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层职责及制约机制能够有效运作，并实现了公司决策程序和议事程序的民主化、透明化。同时，公司相关制度对公司法人治理结构、组织控制、业务控制、信息披露控制、会计管理控制、内部审计等均作出了明确规定，保证了公司内部控制体系完整、有效，实现了公司规范、安全、有效的运行。

根据不相容职务必须分离的内部控制原则，公司在经营业务的各个环节均制定了详尽的岗位职责分工，使公司能够做到资产保管与会计相分离；经营责任与会计责任相分离；授权与执行、保管、审查、记录相分离。对于公司重大投资、关联交易、对外担保、募集资金使用等重大事项，按金额及权限分别由总经理、董事会审批或经股东大会批准，有效地控制了经营业务活动风险。

### 二. 未披露年度内部控制评价报告的情况说明

#### 1. 是否存在非强制披露的特殊情形

是 否

非强制披露特殊情形是：新上市

#### 2. 具体情况说明

公司于 2017 年 8 月 21 日在上海证券交易所挂牌上市，根据《上市公司定期报告工作备忘录第一号年度内部控制信息的编制、审议和披露》（2015 年 12 月修订）中第二条第二款规定：“新上市的上市公司应当于上市当年开始建设内控体系，并在上市的下一年度年报披露的同时，披露内控评价报告和内控审计报告。”公司属于新上市公司，内控体系尚在完善中，因此未披露 2017 年度内部控制评价报告。

董事长（已经董事会授权）：谭跃  
中国出版传媒股份有限公司  
2018 年 4 月 27 日