

云南南天电子信息产业股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告

云南南天电子信息产业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），结合云南南天电子信息产业股份有限公司（以下简称“本公司”或者“公司”）内部控制制度和评价细则，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。经营管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，促进实现公司发展战略。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

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。

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。

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。

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。

纳入评价范围的主要单位包括：云南南天电子信息产业股份有限公司、北京南天软件有限公司、北京南天信息工程有限公司、上海南天电脑系统有限公司、武汉南天电脑系统有限公司、广州南天电脑系

统有限公司、深圳南天东华科技有限公司、云南南天信息设备有限公司、昆明南天电脑系统有限公司、西安南天电脑系统有限公司、成都南天佳信信息工程有限公司、北京南天新智慧科技有限公司、北京南天智联科技有限公司、云南红岭云科技股份有限公司。

纳入评价范围单位资产总额占公司本年度合并财务报表资产总额的 90.59%，营业收入合计占公司本年度合并财务报表营业收入总额的 97.43%；

纳入评价范围的主要业务和事项包括：控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。

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。

1.控制环境

(1) 法人治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《中国共产党章程》等有关法律规章及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，建立了由股东大会、党委、董事会、董事会下设各专业委员会、监事会、经营层构成的法人治理结构，形成了科学的决策机制、执行机制和监督机制。

公司制定了《股东大会议事规则》、《党委会议事规则》、《董事会工作细则》、《监事会工作细则》、《总裁工作细则》等规章制度，并按照决策机构、执行机构和监督机构相互独立、权责明确、相互制衡的原则，明确公司股东大会、党委、董事会、监事会、经营层

的职责权限和工作程序等，确保决策、执行和监督相互分离，相互制衡，保障了公司的持续、稳健的发展。

(2) 组织结构

公司按照《公司法》等法律法规规定，结合公司实际情况，以努力完成公司发展目标，维护全体股东利益为出发点，合理设置业务与职能部门，公司已形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。

公司坚持做专做强存量业务，加大投资并购和资源整合力度，持续提升公司竞争力；公司以经营哲学和企业文化为基石，将信息化、数字化作为公司管理的支柱，将人才战略作为企业发展的核心动力，将创新驱动作为公司战略的发动机，持续推进阿米巴自主经营管理，完善平台建设，支撑战略落地。

(3) 发展战略

公司在董事会下设了战略委员会，制定了董事会战略委员会工作细则。为了使公司发展战略工作进一步落到实处，公司在内部机构设置中专门设置了战略规划与投资发展部，负责对公司战略环境的分析，牵头拟订公司战略规划，并对战略执行情况进行跟踪和分析，积极寻找优质、可控的合作项目，参与公司各类合作项目的论证、总体规划、方案策划、沟通谈判、协调实施过程，提供专业的意见，供决策参考。

(4) 人力资源管理

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》及其他相关法律法规，制

定了包括员工招聘、人事调配、员工离职、培训、薪酬福利、绩效考核在内的人力资源管理制度，形成了一套适合公司实际情况的人力资源管理体系。

公司落实“构建以战略为引导，以岗位和绩效为驱动，极具战略价值的人力资源管理体系”的总体工作方针。公司继续加强集团管控、继续推进信息化建设、完善招聘配置体系、实施关键人才管理、加强培训体系建设、改善绩效考核管理、统一薪酬体系管理、提高整体人力资源管理水平。选拔 79 位中层骨干参加关键人才（一期）培训，共 1100 余人次参加，组织经营人才培训、经营哲学及企业文化宣贯培训等，全力打造一支与公司发展相适应、结构合理、素质优良的员工队伍，为公司战略目标的落地提供人力资源保障。

（5）企业文化建设

2019 年 1 月公司正式发布《南天信息经营哲学和企业文化纲要》，确立了“敬天爱人”为企业经营哲学，“数字化推动中国进步”为企业使命，“我们与世界信息潮流同步，成为数字化服务的创领者”为企业愿景，“以心为本，义利合一，创造价值，分享价值”为企业价值观，“诚信、敬业、团队、创新、专业、担当”为企业精神，“服务客户，成就员工，回报社会”为企业理念，“做专业的数字化服务提供商，DSV 赋能数字化变革”为企业定位，形成了涵盖企业价值观、企业精神、企业理念等独具特色的企业文化体系。

全年通过各种方式及渠道实现了向全体员工宣贯，充分发挥经营哲学和企业文化在凝聚人心、激发动力、促进管理、提升竞争力等方

面的作用，有效支撑公司战略规划落地，支持公司长久、稳定发展。

2.风险评估

为促进公司持续、健康、稳定的发展，实现经营战略目标，公司根据既定的发展策略，结合不同发展阶段和公司业务特点的要求，全面系统地收集相关信息，及时有效地进行风险评估。通过有效的风险评估过程，最大程度上识别存在于公司内外部风险因素，根据评估结果开展相应的风险控制活动，以达到分散、转移、规避风险，进而控制风险的目的。公司定期或不定期实施内部控制执行情况的检查和监督，确保各类风险的可知、可防与可控，保证公司内部控制目标的实现以及公司的可持续发展。

3.控制活动

公司按照全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益原则和建立现代企业制度的要求，制定了一系列制度及规定，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系，为公司规范、高效地运作提供了制度保障。本年度内部控制评价重点关注的控制活动包括：采购业务管理、生产环节管理、存货管理、销售管理、固定资产管理、货币资金管理、投资管理、筹资管理、公司印章管理、财务报告、合同管理等；采取的控制措施包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、资产保护控制、运营分析控制、绩效考评控制、重大风险预警机制等。

4.信息与沟通

为保障信息得到正常有效地沟通，公司建立了内、外部沟通的渠道和机制，为管理经营信息的有效沟通提供保障。公司通过定期的经营分析会，分析和应对管理经营事项，及时将管理层决策信息传达到执行层面。董事会办公室加强与股东的沟通和联系，做好外部信息沟通。

为配合阿米巴经营体系的全面落地，上线并完善公司经营管理及分析系统，实现经营目标下达、自主经营体核算数据 T+1 展现、经营分析及驾驶舱、经营预测、经营计划等功能，全面支撑公司 405 个阿米巴高效运行。

5.内部监督

公司建立了法人治理结构，设立监事会，制定了《监事会工作细则》。对董事、总经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况依法进行监督，履行了应有的职责。

公司在董事会下设审计委员会，审计委员会下设审计部，制定了相关的内部审计管理制度，对审计部审计范围、审计程序、审计职权、职业道德等予以明确规定。通过内部审计独立客观的监督和评价工作，对公司的内部控制制度的健全性、运行的有效性和合规性进行审查和评价，有效减低内部控制风险，切实提高内部管理及营运效率，为防范资产流失、资源浪费和优化组织结构流程提供有力的保障。

公司持续加强风险管理，完善内控体系建设，优化授权管理，强化重大合同审查，加大审计监督力度，为经营营造良好的内部控制及法律服务环境。

（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评价办法及细则的相关规定组织开展内部控制评价工作。

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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1.财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）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
资产总额潜在错报	错报 \geq 资产总额 1.5%	1% \leq 错报资产总额 $<$ 1.5%	错报 $<$ 资产总额 1%
营业收入潜在错报	错报 \geq 营业收入 2%	1% \leq 错报营业收入 $<$ 2%	错报 $<$ 营业收入 1%

（2）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)公司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)董事会及审计部对内部控制的监督无效。
重要缺陷	(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施； (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)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2.非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1)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
重大事故事件损失金额	直接财产损失≥500 万元	200 万元≤直接损失金额< 500 万元	10 万元≤直接损失金额<200 万元
对外投资失误损失金额	直接财产损失≥1000 万元	500 万元≤直接损失金额< 1000 万元	直接损失金额<500 万元
对外担保失误损失金额	直接财产损失≥500 万元	100 万元≤直接损失金额< 500 万元	50 万元≤直接损失金额<100 万元

(2)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)缺乏长远发展战略规划，没有切实可行的战略目标； (2)公司决策程序不科学,未有效执行“三重一大”决策程序，导致决策失误，造成损失； (3)违犯国家法律、法规，并受到处罚； (4)中高级管理人员和高级技术人员流失严重； (5)内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； (6)重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
重要缺陷	(1)战略的制定较为简单、粗略；制定的公司总体战略目标不明确； (2)未有效执行“三重一大”决策程序，导致决策失误，但尚未造成重大损失； (3)违反企业内部规章，形成损失； (4)关键岗位业务人员流失严重； (5)重要业务制度或系统存在缺陷； (6)内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

一般缺陷	(1)战略分析、战略制定及战略实施方面存在其他的影响实现战略目标的缺陷； (2)决策程序不规范，决策效率较低； (3)违反公司内部规章，但未形成损失； (4)一般岗位业务人员流失严重； (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)存在的其他缺陷。
------	--

（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

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

2.非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司报告期内无其他内部控制相关重大事项说明。

董事长：徐宏灿

云南南天电子信息产业股份有限公司

2020年4月23日