

## 山东新北洋信息技术股份有限公司

### 2019 年度内部控制自我评价报告

山东新北洋信息技术股份有限公司全体股东：

根据中华人民共和国财政部等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）及其配套指引等法律法规的规定和其他监管要求，结合山东新北洋信息技术股份有限公司（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）内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了全面的评价。现将公司内部控制自我评价情况报告如下：

#### 一、董事会声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全并有效实施内部控制，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与实施的内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司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、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性与完整性承担个别及连带责任。

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、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，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到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。纳入评价范围的单位为 2019 年度合并财务报表范围内的母公司及所有子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并报表资产总额的 100.00%，营业收入占公司合并报表营业收入的 100.00%。

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

#### 1、内部环境

##### (1) 公司治理

公司已根据国家有关法律法规和公司章程的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则。2019年公司董事会严格执行了股东大会的各项决议，按照法律、法规及公司内部控制制度开展工作，勤勉尽责地履行了职责和义务，审慎决策了各重大事项，维护了公司和全体股东的权益；总经理按照总经理工作细则要求主持日常生产经营管理工作，组织实施了董事会决议；监事会认真履责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行了监督。

公司治理机构完善，各权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，符合相关法律法规和公司相关制度的要求，公司治理的实际情况符合有关上市公司治理的规范性文件要求。

##### (2) 组织架构

公司在贯彻不相容职务相分离原则的同时，科学地划分了每个部门的岗位职责和责任权限，形成了科学有效、相互制衡的组织架构。

2019年为进一步优化“小前端、大平台、富生态”的组织模式，公司调整组织机构，优化市场销售前端管理机构和研发管理平台，整合质量管理平台，设立流程体系与IT部，强化了分支机构垂直管理，提升了组织运营效率。

2019年公司成立了各专项组，深入经营国内外战略性大客户，积极响应聚焦行业的客户需求，加快推进了关键产品的开发，进一步提升了公司的综合竞争力。

### （3）发展战略

公司建立了完备的发展战略相关制度流程,并通过对现实状况和未来趋势进行综合分析和科学预测,制定并实施了长远的发展目标与战略规划。2019年董事会战略委员会,通过综合考虑内外部经济形势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平等因素,对公司长期可持续发展战略和重大投资进行了决策,并向公司董事会提出了建议性意见。行业研究规划部,通过分析公司聚焦行业的业务流程和发展趋势,结合潜在市场机会情况输出了产品规划,为公司的研发和销售活动提供了决策依据。

### （4）内部审计

公司内部审计制度流程已较为完善,2019年审计部以《中小企业板上市公司内部审计工作指引》为指导,在审计委员会的直接领导下有序开展定期及专项内部审计工作,组织对所属分子公司经营成果、财务收支、会计核算等方面的真实性、合法性、效益性进行审计,促进了公司内部控制制度的不断完善和有效实施。

### （5）人力资源

公司严格执行《劳动法》和《劳动合同法》的相关要求,建立了较为完善的人力资源管理制度;与所有在职员工签订了劳动合同,按时足额为员工缴纳了各项保险,为员工提供有竞争力的薪酬福利;严格执行了带薪休假制度,保障了职工的合法权益。

公司为员工提供多层次、全方位的各类培训,针对不同级别员工开展新员工入职培训、昆仑计划、赋能学堂等职业生涯持续培训,进一步激发员工的工作积极性,促进了劳资关系的和谐稳定发展。

### （6）社会责任

在环境保护方面,公司环保运营资金投入充分,相关制度体系健全,产品设计、生产制造符合环境保护、能源节约、企业可持续要求,危废监测及时,排量达标。

在安全生产方面,公司建立了全面的安全生产体系,针对重大风险设有预防制度和预案,2019年公司持续开展了安全培训、组织安全文化建设知识问答竞赛等活动,完善了环境保护、安全生产责任制、安全生产和职业健康管理制度,提高了环境保护、安全生产和职业健康管理水平。

在公益方面,2019年,公司积极投身各项公益活动,开展“慈心一日捐”、“红色关爱”等活动,弘扬了革命文化,凝聚了文明、和谐、友善的正能量。公司工会开展了一年一度的“春

节送温暖”活动，为多名职工发放困难补助，鼓励他们积极乐观地工作和生活，进一步激发了职工的工作热情，增强了工会组织的凝聚力和向心力。

### （7）企业文化

公司一直弘扬“团队 创新 学习 敬业”的企业文化精神，强调并建立“以客户为中心”的企业文化价值观，培育积极向上的价值观和社会责任感。2019年公司团委及各部门开展了“青春奔跑在路上”半马比赛、“绿动青春绿满威海”植树活动、春游、沙滩运动会等活动，通过各种活动丰富了职工活动，以团建促“团”结“建”凝聚，增强了员工的幸福感和凝聚力；设立了企业文化宣传组织体系，不断加强主题宣传，推动了企业文化的传承、传播、贯彻、执行。

## 2、风险评估

公司根据战略目标和发展规划，结合自身及行业特点，制定了有效的风险评估过程和风险评估机制，以识别和应对公司可能遇到的经营风险、环境风险和财务风险等。

2019年风控部通过内部培训、内刊宣导等方式，进一步提升各业务部门风险防范意识和法律意识；建立风险预警机制，动态关注业务的发展态势，进行针对性的风险分析，提出风险防范的意见和建议，尽早发现潜在风险并采取措施降低风险，使损失最小化。公司启动了“风险内控咨询项目”，聘请专业咨询机构为公司风险管理工作提供咨询建议，协助梳理及搭建新北洋风险管理体系。

年度内，公司通过定期召开会议沟通解决生产经营过程中遇到的问题，通过全面、系统、持续地收集与风险变化相关的信息，使管理层能够及时识别和充分评估所面临的各种风险，及时调整风险应对策略，确保公司经营安全，保证了公司的稳定健康发展。

## 3、控制活动

### （1）职责分工控制

公司贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，合理设置职责分工，科学划分职责权限，形成了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

### （2）授权审批控制

公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性

交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。2019 年公司完善了授权批准的范围、权限、程序、责任等，并将相关审批规定内容固化在审批系统中，公司内部的各级管理层在授权范围内行使相应的职权，经办人员在授权范围内办理经济业务。

### （3）会计系统控制

公司在严格执行《中华人民共和国会计法》和国家统一的《企业会计准则》及其相关规定的规定的基础上，完善了相关会计制度和会计工作规范，明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，保证了会计资料的真实、完整、准确。

2019 年按照财政部相关文件的要求，公司对涉及财务报表披露、非货币性资产交换、债务重组的相关会计政策进行了变更，按照准则要求对报表格式、科目列报等进行了调整或修订。

### （4）财产保护控制

企业财产主要包括房屋、机器设备、电子设备、存货等。

公司完善了财产日常管理制度和定期清查制度，明确了相关责任人，定期将会计账簿记录与业务部门管理的台账核对，并根据实际情况定期或不定期进行盘点，保证了财产的安全、完整。同时，主要财产都投保了财产保险，降低了企业经营风险。

2019 年 6 月，新北洋数码智能终端设备产业园项目机械加工生产厂房完成主体封顶。项目建成后，公司自助零售终端行业、新零售行业的生产装配，将实现自动化设施生产的模式。

### （5）质量控制

2019 年公司依照《产品认证管理规定》、《供应商质量管理细则》、《生产过程巡检管理规定》、《出厂检验管理规定》等制度，进一步完善了贯穿设计开发、供应商管理、生产过程控制、产品交付、客户服务的管理体系，对各部门的责任和义务进行了定义和划分，规范了各业务环节的操作流程。

2019 年 11 月，公司及子公司荣鑫科技、数码科技和服务公司通过了 DNV. GL（挪威船级社管理服务集团）对质量 ISO9001、环境 ISO14001、有害物质管理 QC080000、信息安全 ISO27001 四项管理体系的年度监督审核以及职业健康安全 ISO45001 和信息技术服务 ISO20000-1 两项管理体系的标准换版（2018 版）审核。此次审核实现了首次六个管理体系活动的结合审核，提高了管理体系达到预期结果的能力，进而持续提升了公司的经营绩效。

### （6）预算控制

公司坚持以战略规划为导向，通过分析判断市场形势和政策走向，科学预测年度经营目标，

合理配置内部资源，实行总量平衡和控制。

公司不断完善《全面预算管理制度》，明确了各责任单位在预算管理中的职责权限，规范了预算的编制、报告、执行和监督程序，强化预算约束，按照“上下结合、分级编制、逐级汇总”的程序，开展了全面预算编制工作。

2019 年公司严格执行了经核定的年度预算，跟踪和监督预算执行情况，及时分析预算执行差异原因并采取相应的解决措施，并将全面预算目标执行情况纳入了考核及奖惩范围。

#### （7）绩效考评控制

公司不断完善绩效目标责任制度和指标考核体系，不断优化全员超额收益分享计划，坚持管理者与员工共同承担绩效目标责任的原则。2019 年公司对研发绩效考核方式进行了优化调整，强化研发“强矩阵”，实行了“拧麻花”式的分权管理与双向考核。管理层继续实行年度目标责任书考核机制，部门和员工实行定期绩效考核制度，对公司各责任部门和员工的业绩进行了定期考核和客观评价，并将考评结果作为确定员工薪酬、职位晋升、降级、评优等情况的依据。

#### （8）信息技术控制

2019 年公司发布了《信息网络安全使用管理程序》、《用户访问管理程序》等，加强了公司信息网络的建设和管理工作，规范了计算机及网络操作行为，确保了公司网络安全、稳定、高效运行。

每季度举办一次新员工信息安全培训，促进员工建立起保护企业的责任感，养成良好的信息安全行为习惯，提高了信息安全意识、IT 技能，降低了信息安全风险。

公司不断优化各信息系统流程，年度内启动了 EPROS 系统、PLM 二期、服务平台建设等项目实施的相关工作，搭建了规模化的流程管理平台，提升了标准化产品数据及服务器处理能力，提高了信息安全管理水平和业务运行效率。

### 4、信息与沟通

公司通过内部刊物、办公网络、总经理信箱、会计资料、专项报告、收集经营管理议题等信息渠道，收集内部信息；通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，获取外部信息。

公司特别设立合理化意见专区，鼓励员工发现问题并提出建议，对于合理化意见的提出和采纳给予一定的奖励，通过合理化专区的设置，提升了全体员工的主人翁责任感，激发了员工

的工作热情。

## 5、内部监督

公司依据法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定，设立了监事会、董事会审计委员会、审计部及风控部依法履行对内部控制的监督职能。

公司通过监事会对董事及管理人员执行公司职务的行为进行监督，监事会发现公司经营情况异常可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。

公司通过董事会审计委员会负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度等。

公司审计部和风控部，根据 2019 年度工作计划，严格执行了对公司各职能部门及子公司的财务事项、经营管理状况及制度体系建设情况的监督检查，保证了公司经营活动的合法合规，促进了经营管理状况的不断改善和内部控制水平的提升。

重点关注的高风险领域包括：采购管理、销售管理、存货与仓储管理、成本管控、研究与开发、对外投资、资金管理、关联交易、募集资金、信息披露等。

### （1）采购管理

公司不断完善《供应商认证管理规定》、《采购执行管理规定》、《生产计划执行管理规定》、《合同管理规定》等制度，规范供应商寻源、合同签订、采购计划编制、采购订单下达、材料检验入库等流程。

公司建立了科学的供应商认证与管理体制，合同签订前均经过相关部门评审，明确了双方权利、义务和违约责任，采购计划的编制科学、有效，采购订单依据采购计划下达，材料质检入库程序完备。采购流程内部控制完整有效，不存在重大风险。

### （2）销售管理

公司通过《海外销售业务管理规定》、《国内销售中心商务部订单处理流程》、《产品整改退换货管理规定》、《进出口业务管理规定》等制度规范了销售计划、信用管理、价格管理、合同与订单管理、发货与签收、退货、应收账款管理等流程。

销售部门通过对市场现状、未来趋势、竞争对手状况的分析，制定了合理的销售计划并经管理层评审；信用管理部门收集客户信息，建立了客户档案并实施动态更新管理，避免盲目赊销；产品价格调整、折扣折让等均经相应权限的审批；建立了完善的合同订立及审批管理制度，合同经销售、风控、财务等部门评审；发货与签收单据保存完整。

公司通过适当的不相容职务分离、正确的授权审批、内部复核程序等方式规范销售流程，防范了销售业务中差错和舞弊情况的发生。

### （3）存货与仓储管理

公司通过《生产仓库管理规定》、《生产计划执行管理规定》等制度规范了生产排产、产品生产、出入库、盘点管理等环节的相关流程。

报告期内，生产计划的编制经过严格的制订、审批程序，存货出入库手续单证齐全，产品领料、工资的分配经过适当的授权审批；仓库保管人员定期地对存货进行盘点，对出现的差异查明原因并及时进行了处理。生产与仓储环节内部控制完整有效，不存在重大风险。

### （4）成本管控

2019 年，成本管理优化部继续通过制订成本费用控制目标、优化相关流程，强化了对产品成本支出和费用支出的管控。成本管理优化重大战略专项组，围绕研发设计、物料采购、生产制造等环节，全面开展了成本费用管理优化工作，保障了各重点产品特别是新开发产品成本目标达成。

### （5）研究与开发

公司高度重视研发工作，研发相关制度流程相对健全，可以为业务活动开展做出支撑。公司根据市场需求，科学制定工艺研发和产品开发计划，强化工艺研发和产品开发全过程管理，规范工艺研发和产品开发等行为，促进新技术、新工艺和新产品成果的有效利用，不断提高公司的自主创新能力。

截至 2019 年末，公司研发人员 1,552 人，较 2018 年底增长 183 人；2019 年，公司研发投入共计 4.08 亿元，同比增长 22%，占营业收入比重 17%；共开展产品开发项目 376 项、技术研发项目 69 项；获得专利授权 355 项，新申请专利 417 项。

### （6）对外投资

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》以及《对外投资管理制度》等明确规定了公司对外投资的决策、授权审批、执行、监督程序及重大事项报告与信息披露义务。

2019年6月公司转让参股子公司山东华菱电子股份有限公司764.80万股股权（占总股本8.00%），股权转让价格为10.25元/股，转让股权的总金额为7,839.20万元，转让完成后，公司对华菱电子持股比例变更为26.8%。



2019年11月参股子公司苏州智通新技术股份有限公司收到苏州市行政审批局《公司准予注销登记通知书》，苏州智通注销登记已被核准。

#### （7）资金管理

公司不断完善《库存现金使用管理制度》、《资金账户管理制度》、《收款收据管理规定》等规定，通过每日对库存现金进行盘点、建立银行账户信息管理表、每日上报资金日报表等方式加强对现金和银行存款的管控，保证了公司资金安全，降低了公司财务风险，保障了投资者的合法权益。

在收款方面，定期与客户进行对账，每月制定回款计划，并由专人进行跟踪及反馈；每月对应收账款增减变动进行分析；建立了风险预警程序，必要时进行法务谈判、发送法务函或提起诉讼，最低程度降低应收账款形成坏账的风险。

在付款方面，通过《货款支付管理制度》等明确货款支付、费用报销、募集资金的使用等环节的权限设置和审批流程，通过 OA 流程报销流程履行了相应的审批程序，保障了资金的安全完整。

#### （8）关联交易

2019年公司与关联方签署了协议，关联交易定价公允，关联交易经董事会或股东大会审议通过，审计部每季度对关联交易情况进行了审计，并出具了审计报告；公司在关联交易的流程控制上是完善的，能够按照公平、公正、公允的原则进行交易，保护广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

#### （9）募集资金

2019年审计部每季度对募集资金的存放与使用情况进行专项审计，外部审计机构出具年度专项报告，保荐机构在持续督导年度对募集资金的存放与使用情况出具核查意见，本年度未发生过募集资金被违规存放和使用的情况。

2019年12月，新北洋可转换公司债券在深圳证券交易所完成发行，向社会公开发行面值总额 87,700万元的可转换公司债券，期限6年。截止2019年底，募集资金已全部到位，为公司“自助智能零售终端设备研发与产业化项目”建设奠定了坚实的资金基础，进一步提升了公司在智能设备以及应用解决方案方面的核心竞争力，促进了公司实现有质量的增长，助推了公司可持续发展。

## （10）信息披露

2019年公司严格遵守《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定及公司发布的《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度对公司定期报告、重大事件等认真履行了信息披露责任，披露信息真实、准确、完整、及时、公平，信息披露内容没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

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。

## （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《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规及内部规章制度，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，分别从财务报告内部控制和非财务报告内部控制角度，根据公司实际情况研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定定量标准和定性标准，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）定量标准

	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
可能导致或导致的损失与利润表相关	营业收入的2%≤错报	营业收入的1%≤错报<营业收入的2%	错报<营业收入的1%
可能导致或导致的损失与资产管理相关	资产总额的1%≤错报	资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%	错报<资产总额的0.5%

#### （2）定性标准

财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为给公司造成重大损失；已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立防止反舞弊程序和控制措施；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；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、完整的目标。

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。

## 2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

### (1) 定量标准

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

### (2) 定性标准

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标但未对公司造成负面影响为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标但未对公司造成负面影响为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标并对公司造成重大负面影响并以公告形式对外披露为重大缺陷。

### (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、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、重要缺陷。

## 四、其他内部控制相关重大事项说明

无

山东新北洋信息技术股份有限公司

董事会

二〇二〇年四月二十一日