

云南南天电子信息产业股份有限公司 2016 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 2016 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全面客观的自我评价。

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，促进实现公司战略和持续发展的总体目标。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。

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，公司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。纳入评价范围的单位包括：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。

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 97.68%，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 98.38%；

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》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、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》、《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、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地点，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。

2016 年,为贯彻落实公司“十三五”战略规划,推动公司主营业务转型升级,做强做大存量业务,大力拓展增量业务;公司持续加强集团管控,提升公司平台能力;强化业务专业化,加强内部资源整合。公司按照业务发展需求以及管理需要,将原信息产品销售服务事业部、专业产品事业部、自助产品事业部、柜面产品事业部组建为产品服务集团,新设智慧城市事业部,明确了各业务集团、事业部、区域公司以及各职能部门的权限和职责。

(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。

2016 年,是公司“十三五”规划的开局之年,公司“十三五”战略规划以“金融信息化行业领先、信息技术产业一流”为发展定位,以产业经营和资本运作双轮驱动为发展方式,带动公司实现跨越式发展。

(4) 人力资源管理

公司依据《劳动法》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。2016年，公司坚持以人为本，科学规划，着手打造战略型人力资源；制定人力资源战略规划，优化人力资源配置及制度建设，完善和落实人力资源职位体系，完善薪酬体系、绩效考核制度，积极推进人力资源系统建设；建立全集团统一的人力资源规范标准和信息化集中管控平台，规范统一股份公司及各分、子公司人力资源管理相关制度和流程，搭建人力资源数据仓库，为公司管理层提供数据分析手段，支撑公司从人事管理向人力资源管理的战略转型。

(5) 企业文化建设

“与世界信息潮流同步，成为著名信息化服务企业”是公司的愿景，“诚信致远”是公司的经营理念，“以人为本，不断超越”是公司的核心价值，“敬业、创新、自律、团队、服务”是公司的精神，“严谨、务实、高效”是公司的作风，“服务客户，回报社会，成就员工”是公司的宗旨。

公司积极搭建信息交流平台及开展各种形式的企业文化活动，将企业文化建设融入到生产及经营过程中，增强员工对公司核心价值观的认同感、使命感和责任感。

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的风险因素，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。

2016年，公司继续加快信息化建设步伐，上线了合同管理系统、门户及流程审批系统，对外发布公司新版网站，完成了集团财务系统升级，积极推进人力资源等信息系统建设，极大的提高了公司内部的管理水平及沟通效率。

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。

（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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

根据错报、漏报造成的偏差，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。

公司以当年资产总额或当年营业收入为基数进行定量判断，错报金额大于资产总额的 1.5%或大于营业收入的 2%认定为重大缺陷；错报金额在资产总额的 1%至 1.5%之间或在营业收入的 1%至 2%之间认定为重要缺陷；错报金额小于资产总额的 1%或小于营业收入的 1%认定为一般缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告重大缺陷的迹象包括：

(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。

财务报告重要缺陷的迹象包括：

(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。

2. 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：

根据重大事故事件（未经授权、舞弊或产品质量控制不善等）、对外投资失误、对外担保失误造成的直接财产损失,将非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。

重大事故事件（未经授权、舞弊或产品质量控制不善等）造成直接财产损失的重大缺陷标准--大于 500 万元；重要缺陷标准--200 万元至 500 万元之间；一般缺陷标准--10 万元至 200 万元之间；

对外投资失误造成损失的重大缺陷标准--大于 1,000 万元；重要缺陷标准--500 万元至 1,000 万元之间；一般缺陷标准--小于 500 万元；

对外担保失误造成损失的重大缺陷标准--大于 500 万元；重要缺陷标准--100 万元至 500 万元之间；一般缺陷标准--50 万元至 100 万元之间。

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：

非财务报告重大缺陷的迹象包括：

(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。

非财务报告重要缺陷的迹象包括：

(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。

非财务报告一般缺陷的迹象包括：

(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。

云南南天电子信息产业股份有限公司

董事长：雷坚

2017 年 3 月 19 日