

# 南京音飞储存设备(集团)股份有限公司

## 2019 年度内部控制评价报告

南京音飞储存设备(集团)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. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

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。

**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。

1. **纳入评价范围的主要单位包括：**南京音飞储存设备（集团）股份有限公司、南京音飞货架有限公司、南京众飞自动化设备制造有限公司、天津音飞自动化仓储设备有限公司、重庆音飞自动化仓储设备有限公司、长春音飞四环自动化仓储设备有限公司、南京音飞物流科技有限公司、音飞（香港）有限公司、浙江杭州出口加工区冷链管理有限公司、天津音飞供应链管理有限公司、安徽音飞智能物流设备有限公司、南京音飞供应链管理有限公司

2. **纳入评价范围的单位占比：**

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100

3. **纳入评价范围的主要业务和事项包括：**

组织结构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金管理、财务报告、全面预算、投资管理、资产管理、信息系统、销售管理、合同管理、采购管理、项目管理、业务外包管理、设备管理、生产管理、生产安全管理、研究与开发等

4. **重点关注的高风险领域主要包括：**

采购管理的原材料价格风险、资金管理的应收账款占款风险、项目管理的发出商品管控风险、研究与开发风险等

5. **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，是否存在重大遗漏**

是 否

6. **是否存在法定豁免**

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评价管理办法，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	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入	潜在错报 $\geq 2\%$	$1\% \leq$ 潜在错报 $< 2\%$	潜在错报 $< 1\%$
利润总额	潜在错报 $\geq 5\%$	$2\% \leq$ 潜在错报 $< 5\%$	潜在错报 $< 2\%$
资产总额	潜在错报 $\geq 1\%$	$0.5\% \leq$ 潜在错报 $< 1\%$	潜在错报 $< 0.5\%$

说明：

无

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)公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件； (2)公司审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能； (3)公司董事、监事和高级管理人员舞弊； (4)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；
重要缺陷	公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求的，导致财务报告错报。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷之外，和财务报告相关的内部控制缺陷。

说明：

无

### 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	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	1000 万元及以上	500 万元（含 500 万元） --1000 万元	500 万元以下

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) 违反国家法律、法规较严重；(2) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(3) 内部控制评价的结果特别重大或重要缺陷未得到及时整改；(4) 信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责；
重要缺陷	重要业务制度或系统存在缺陷，内部控制重要缺陷未完成整改。
一般缺陷	其他情形确定为一般缺陷。

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

公司内部控制已建立自我评价和内部审计机制,日常运行中可能存在的一般缺陷一经发现即采取纠正措施,使风险达到可控,对公司内部控制体系运行不构成实质性影响。

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准,结合日常监督和专项检查情况,报告期内公司存在待改进的财务报告内部控制一般缺陷:

投资理财业务,公司四季度使用部分闲置自有资金认购私募基金和理财产品,由于风险评估工作不到位,未及时发现受托人可能存在的经营受限情况。经确认,上述产品未能认购成功,受托人应退回上述款项。公司发现后,已责成相关部门和责任人积极与受托人沟通。截止本报告披露日,本公司已收到上述款项及利息收入。

采购业务,为应对主要原材料价格波动的风险,在部分金额较大、利润较低的销售合同进行商务洽谈时,公司向主要供应商支付预付款,以锁定主要原材料价格的方式控制原料成本波动。但由于部分销售合同未能签约成功,导致截止报告期末,预付款余额较大。截止本报告披露日,供应商已完成部分预付款对应原材料的送货和备货。

投建业务,报告期内,安徽音飞新工厂前期工程项目由南京市江宁区有多利建筑工程施工队(以下简称“有多利”)承接,并支付工程预付款。鉴于新工厂为智能化工厂,安徽音飞为了更好地监控施工进度、保障工程质量,于四季度与有多利终止上述合同,并与有多利实控人控制、公司参股的江苏音飞建设安装有限公司重新签订新工厂建设工程施工合同,故有多利应退回工程预付款,截止报告期末,上述款项未及时收回。截止本报告披露日,公司已收到上述款项。

### 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

是 否

### 1.5. 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要缺陷

是 否

## 2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

### 2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

## 2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

## 2.3. 一般缺陷

无

## 2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

## 2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

## 四. 其他内部控制相关重大事项说明

### 1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

### 2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

2019年，公司结合实际情况和管理需求，不断完善内部控制体系，合理保证经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整，提高经营效率和效果，满足内部控制的目标。

2020年，公司将持续改进并完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，加强内部控制监督检查，优化内部控制环境，提升内控管理水平，通过对各类风险的事前防范与识别、事中控制、事后监督与反馈纠正，加强内控管理、有效防范各类风险，促进公司高效、健康、可持续发展。

### 3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：金跃跃  
南京音飞储存设备(集团)股份有限公司  
2020年4月29日