

# 深圳亚联发展科技股份有限公司

## 2019年度内部控制自我评价报告

深圳亚联发展科技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”），结合深圳亚联发展科技股份有限公司（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）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

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：母公司—深圳亚联发展科技股份有限公司（以下简称“公司”）、控股子公司—上海即富信息技术服务有限公司（以下简称“上海即富”）、控股子公司—南京凌云科技发展有限公司、控股子公司—深圳键桥华能通讯技术有限公司、控股子公司—深圳键桥轨道交通有限公司、控股子公司—广州键桥通讯技术有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司汇总财务报表资产总额的98.06%，营业收入占公司汇总财务报表营业收入的99.74%，纳入评价范围的主要业务和事项包括：

#### 1、组织架构

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律要求，建立了股东大会、董事会、监事会和执行总经理的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作细则》，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，保证了公司经营、管理的顺利进行和规范运作。

股东大会是公司的最高权利机构，按照公司《章程》规定，股东按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。

董事会是股东大会的执行机构，对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会下设董事会秘书以及战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会。为完善公司治理结构，促进公司规范运作，公司制定了《独立董事工作制度》，独立董事具备履行其职责所必需的任职资格、独立性和工作经验，诚信勤勉，踏实尽责，在公司重大事项决策中独立客观地做出判断，在董事会和各专业委员会的运作中发挥了重要作用。

监事会是公司的监督机构，向股东大会负责，对董事会和管理层的履职情况履行监督的职能。

公司的总理由董事会聘任，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施股东大会、董事会决议事项。

#### 2、发展战略

公司最新的发展战略为：积极投身智慧化浪潮，以第三方支付为切入，综合运用科技能力、大数据能力、资源匹配能力和数字化运营能力，为中小微商户的智慧经营进行多维度赋能，推动“上云用数赋智”产业政策的落地，助力于数字化生态的实现。对于深耕二十余年的专网通信业务，公司也将以“智慧化”为牵引，打造“智慧专网”，提升竞争力水平，继续保持其行业领先地位。

### 3、人力资源

公司高度重视人力资源建设，建立了全面的人力资源管理制度，坚持“以人为本”的人才理念。公司严格根据《劳动法》和《劳动合同法》管理人力资源事务，并制定了《招聘管理制度》、《劳动合同管理制度》、《新员工试用期管理制度》、《培训管理制度》、《考勤管理制度》、《薪酬福利制度》、《绩效考核管理制度》等人力资源管理方面一系列的制度，涵盖了人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核等方面，确保了公司的人力资源政策严格有效、公正透明。公司人力资源部对内加强与各部门的沟通，对外积极拓展招聘，保证人力资源能够充分地满足公司业务与发展的需求，使员工队伍处于持续优化状态。

### 4、企业文化

公司致力于培育具有自身特色的企业文化，指定品牌公关部统筹企业文化建设工作，在以“联结美好生活”这一组织使命的牵引下，秉持“诚信、精进、创新、共享”的核心价值观，开展形式多样的企业文化宣传活动并付诸日常经营活动中。公司重视加强团队凝聚力，并创造出管理层和员工之间沟通与信息上传下达的通畅渠道。

为保障企业文化建设相关工作的顺利开展，公司发布《亚联发展企业文化建设小组工作管理办法》，通过企业文化建设小组，加强与各部门、各子公司之间的协同。以企业内刊《取映》为牵引，展示公司管理层的最新行业视角、员工的工作心得、部门与子公司的团建活动、员工生活随笔等，加强公司总部及各子公司之间的联动，提升公司整体的凝聚力。

### 5、社会责任

社会责任的履行受企业文化牵引。为更好地践行企业价值和履行企业社会责任，2019年，亚联发展对云南等教育资源匮乏地区的支教项目进行资助，亚联发展企业文化建设小组还对项目地进行了实地走访。上海即富、南京凌云等子公

司也积极通过公益活动和支教行动贡献力量。支持公益项目，惠人达己是亚联发展人对于“共享”这一价值观身体力行的最好诠释，更搭建了企业践行自身核心价值观的桥梁。

## 6、资金活动

公司围绕资金活动的前后环节进行有效的控制和规范，对资金的领用和支付、筹资、投资、募集资金管理、反洗钱等环节的职责权责和岗位分离等要求进行制度明确，建立了严格的授权审核程序，制定了《货币资金管理办法》、《筹资业务管理办法》、《公司对外投资管理制度》、《募集资金使用管理办法》、《反洗钱和反恐怖融资内部控制制度》等，以确保资金的安全有效和规范运行。

此外，控股子公司上海即富的全资下属公司开店宝支付服务有限公司是持牌的支付机构，按照监管规定，制定了《支付业务资金清结算细则》，搭建了资金清结算管理系统、客户备付金管理系统等完善的支付和资金支撑体系，用于完成支付指令清分、资金对账、客户备付金管理、商户结算和差错处理等。公司建立了较为完善的交易资金清算的内部控制体系，通过专业人员配置、权责划分和事后监督机制，公司各项内部控制制度得到较好的落实执行，为公司提供了安全、稳定、高效运行的保障。

## 7、采购业务

公司建立和完善了采购业务相关管理制度，统筹安排采购计划，明确请购、审批、验收、付款等环节的职责和审批权限，减少采购风险，制定了《供应商准入制度（物资类）》、《招标采购询价管理办法》、《采购管理制度（物资类）》、《供应商付款流程（终端类）》、《公司采购付款管理办法》等，确保采购商品质量可靠、价格公允，符合公司的需要。

## 8、资产管理

公司对资产管理流程进行了梳理，采取有效措施对资产进行及时、妥善、有效的保护，保证资产安全，提高资产使用效能并制定了《公司固定资产（无形资产）管理办法》、《物业租售管理制度》、《公司存货管理办法》、《车辆管理制度》，对资产的取得、领用、存储、盘点、报废、处置等流程进行了明确规定。根据不相容职务相分离的原则设置了合理的岗位和人员，使各相关部门之间相互控制、在其授权范围内履行职责，从而保证公司资产的安全和完整，防范资产价值贬损。

## 9、销售业务

公司对销售业务流程进行了梳理，对销售政策、定价原则、信用标准和条件、收款方式及涉及业务开展相关的机构和人员的职责权限等做出了明确规定，有效防范风险，确保业务目标的实现。制定了《重大项目评审审批管理流程》、《专网板块市场管理制度》、《市场经营管理中心业务类流程制度—分子公司管理制度》等，确保销售目标的规范、有效达成。

## 10、工程项目管理

公司围绕项目的评估、准备、供货、施工、付款等环节建立了规范的操作程序和风险控制，明确相关部门和岗位的职责与权限，制订了《项目实施管理暂行办法》、《项目经理岗位责任制度》、《子公司项目费用支付与结算管理办法》等，强化工程建设全过程的监控，确保工程项目的质量、进度和资金安全。

## 11、对外担保

公司为了确保对外担保业务能依照国家有关规定和公司章程进行，制定了《对外担保管理暂行办法》，明确担保的对象、范围、方式、程序和审批权限等事项。

## 12、关联交易

公司通过《公司章程》、《关联交易制度》等相关制度对关联方、关联交易的审批权限和决策程序等做了明确的规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚实守信、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。

## 13、对外投资

公司重大投资遵循合法、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《公司对外投资管理制度》、《公司风险投资管理制度》中规定了对外投资、收购出售资产、资产抵押、委托理财的权限，并建立严格的审查和决策程序。重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

## 14、财务报告

公司严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，制定了《公司财务报告编制与披露管理办法》、《公司成本费用管理办法》、《公司资产减值准备计提管理办法》、《公司利润分配管理办法》等用于规范财务报告编制的管理制度，并

对相关工作流程和要求进行了制度明确，落实岗位责任，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

### **15、合同管理**

公司规定对外发生的经济业务均需要签订相关的合同，对合同授权审批、编制与审核、订立、履行及纠纷处理等环节的程序和要求明确了制度，并制订了《公司合同管理暂行办法》、《合同评审暂行办法》、《合同移交暂行办法》、《公司合同专用章管理办法》、《关于统一公司合同编号的管理办法》，指定了合同管理归口部门为运营管理部，确保合同有效履行，切实维护公司的合法权益。

### **16、对子公司管理**

公司为确保对全资和控股子公司的投资安全、完整及合并财务报表的真实可靠，制定了《子公司管理办法》、《总经理工作细则》等管理制度，强化对子公司组织人事、经营业务、资金活动的统一监控与协调，确保子公司在对外经营管理过程中适当的独立自主性，又能保证子公司的经营管理不背离公司总的发展战略要求，同时符合监管部门的规定。要求子公司按时报送财务报表，并对子公司实施定期或不定期的审计监督。

### **17、信息系统**

公司管理已基本实现计算机化和网络化，并制订了《信息系统管理制度》、《信息系统研发管理制度》、《信息系统备份恢复管理办法》、《信息系统应用程序管理办法》、《自有媒介信息发布管理办法》等制度，围绕信息系统的开发、运行、维护、信息发布等环节，以制度形式明确相关部门与岗位的职责与权限。建立了有效的工作机制，做到提前防范系统风险，保障信息系统的正常运转，并通过对信息系统的不断优化和升级，协助提升企业现代化管理水平。

### **18、内部监督**

公司董事会审计委员会负责审查和监督内部控制的建立和有效执行情况。公司设立了审计部，配备了专业的审计人员，开展日常的内部监督和审计工作，对内部控制体系进行全面的检查和梳理，对公司业务开展、财务收支、内部控制制度执行情况等进行定期和不定期的检查，促进公司加强管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范公司经营风险和财务风险。

公司监事会根据章程和议事规则行使职权，对公司信息披露、公司治理等重

大事项实施监督。

公司重点关注的高风险领域主要包括资金活动、采购业务、销售业务、对外担保、关联交易、对外投资、财务报告与合同管理等。

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《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关法律法规，并结合公司相关制度、流程等规定，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性标准如下：

（1）具有以下特征的认定为重大缺陷：

- 董事、监事、高级管理人员舞弊；
- 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；
- 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；
- 公司审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。

（2）具有以下特征的认定为重要缺陷：

- 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；
- 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）一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
错报 $\geq$ 利润总额的5%	利润总额的3% $\leq$ 错报 $<$ 利润总额的5%	错报 $<$ 利润总额的3%

错报 $\geq$ 资产总额的3%	资产总额的1% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的3%	错报 $<$ 资产总额的1%
错报 $\geq$ 营业收入的3%	营业收入的1% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入的3%	错报 $<$ 营业收入的1%

说明：上述标准每年由董事会授权经营管理层根据实际情况选择合适的指标，单独或随年度报告一并提交董事会审批。

## 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性标准如下：

(1) 具有以下特征的认定为重大缺陷：

- 决策程序导致重大失误；
- 严重违犯国家法律、行政法规和规范性文件；
- 重要业务缺乏制度控制或制度控制体系失效，且缺乏有效的补偿性控制；
- 遭受证监会处罚或证券交易所警告；
- 中高级管理人员和高级技术人员流失严重；
- 内部控制重大或重要缺陷未得到整改。

(2) 具有以下特征的认定为重要缺陷：

- 决策程序导致出现一般性失误；
- 重要业务制度或制度控制体系有缺陷；
- 关键岗位业务人员流失严重；
- 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改；
- 其他对公司产生较大负面影响的情形。

(3) 具有以下特征的认定为一般缺陷：

未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

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：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
错报 $\geq$ 资产总额1%	资产总额的0.5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的1%	错报 $<$ 资产总额的0.5%

### (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和重要缺陷。

#### 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和重要缺陷。

#### **四、其他内部控制相关重大事项说明**

公司无其他内部控制相关重大事项说明。在未来的工作中,公司将继续完善内部控制制度,规范内控制度的执行,强化内控制度的监督检查,提高风险防范能力,提升公司治理水平,确保公司持续、稳定、健康、规范地发展。

深圳亚联发展科技股份有限公司

董 事 会

2020年4月28日