

沧州明珠塑料股份有限公司

内部控制审计报告

中喜专审字【2021】第00590号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



内部控制审计报告

中喜专审字【2020】第 00347 号

沧州明珠塑料股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了沧州明珠塑料股份有限公司（以下简称“沧州明珠”）2020年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是企业董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。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，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，沧州明珠于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

(此页无正文)

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杜丽艳

(项目合伙人)

中国 北京

中国注册会计师：吴少平

二〇二一年四月八日



沧州明珠塑料股份有限公司

2020年度内部控制自我评价报告

沧州明珠塑料股份有限公司全体股东：

根据《企业内部控制规范》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方法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司至2020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

公司董事会及全体董事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责任。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是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是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，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：沧州明珠塑料股份有限公司及所属的全资及控股子公司芜湖明珠塑料有限责任公司、德州东鸿制膜科技有限公司、重庆明珠塑料有限公司、沧州明珠隔膜科技有限公司、沧州东鸿包装材料有限公司、沧州东鸿制膜科技有限公司、沧州明珠锂电隔膜有限公司。纳入评价范围的单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的94%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的98%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织结构、发展战略、人力资源与薪酬、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、关联交易、全面预算、合同管理、信息系统等；重点关注的高风险领域主要包括：销售业务、采购业务、生产管理、存货管理、投资与筹资管理、工程项目管理、固定资产管理、关联交易、财务报告的管理等事项。

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：

考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以公司税前利润为基数，重要性水平为公司税前利润的5%，一般性水平为1%。

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) 财务报告重大缺陷的迹象包括：

- ①公司高级管理人员舞弊；
- 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公司对内部控制的监督无效。

(2) 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。

(3) 财务报告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

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：

考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额1%的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额0.5%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。

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：



出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：

- ① 公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；
- ② 公司决策程序不科学，如决策失误；
- ③ 违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；
- ④ 管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；
- 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。

（三）内部缺陷认定及整改情况

1、组织机构

（1）公司法人治理结构

按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他相关的法律规定，公司建立了规范的公司治理机构。股东大会是公司的最高权力机构，董事会对股东大会负责。董事会是公司的常设决策机构，依法行使公司的经营决策权，对经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定或交由股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责监督公司董事、总经理及其他高级管理人员依法履行职责、对公司财务状况、内部控制体系进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面主持公司经营管理工作，组织实施董事会决议。

公司董事会下设四个专门委员会：审计、战略、提名、薪酬与考核委员会。公司已形成股东大会、董事会、监事会与管理层之间权责分明、相互制衡、协调运作的法人治理结构。公司与控股股东之间在机构、人员、资产、财务、业务方面实现相互独立，与控股股东的关联交易中实行平等、公开、自愿的原则，及时完整披露关联信息。

（2）组织结构

公司根据经营管理需要，吸收先进企业经营管理经验，结合自身情况不断对公司组织结构进行优化，目前公司设有企管部、行政与人力资源部、证券投资部、内审部、财务中心、规划发展部、国际业务部、资产运营部、安全管理部等职能



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

部门。公司管理体系为，以管道事业部、薄膜事业部、隔膜事业部、复合材料管道为业务管理中心，管道事业部下设沧州本部管道和管件、芜湖管道、重庆管道业务单位；薄膜事业部下设沧州薄膜、德州薄膜、重庆薄膜业务单位；隔膜事业部下设沧州隔膜和德州隔膜业务单位；复合材料管道车间于2019年1月成立，2020年产品已经初步形成标准化、系列化，部分产品也经过了市场的验证。公司职能部门与各业务单位按照公司设定的职能范围及管理制度运行，公司职能部门服务于各业务单位，形成了与实际情况相适应的、成熟的运营模式。

(3) 内部审计机构

为确保公司财产安全、保障公司及股东利益，公司董事会下设审计委员会，审计委员会负责监督企业内部控制的有效实施情况和内部控制的自我评价执行情况，独立行使审计监督职权。内审部在审计委员会的指导下，独立开展公司内部审计、监督工作，采取定期与不定期的方式进行现场测试，综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、盘点统计、追踪复核、抽样和比较分析等方法对公司开展财务审计、内控流程审计、重大事项及其日常经营活动审查，检查公司内部控制缺陷情况、评估经营效果和效率、评价风险管理等活动，对存在的问题提出建设性意见并进行追踪审计，出具独立的审计意见。定期将工作计划、审计结果上报董事会审计委员会，有效防范违规行为的发生，降低企业经营风险。

2、发展战略

公司在董事会下设战略委员会，负责公司发展战略工作，对公司长期发展战略、重大投资决策、重大投资方案、重大资本运作进行研究并提出建议。公司制定《战略管理制度》，明确公司发展战略制定、实施、评估和调整的程序，规范发展战略内容，增强企业核心竞争力和可持续发展的能力，不断壮大企业经营规模，适应快速发展的需要，从而保证公司战略目标的实现。

军民融合产业并购基金对外投资情况，2019年2月西安捷高电子科技有限公司全资投建沧州捷高电气有限公司，沧州捷高同年即取得低压电气设备3C认证、ISO9001、ISO14001、ISO45001等体系认证，并且成套电力设备已通过国家电网



审核，具备高低压成套电力设备生产资质。2020年通过兵器工业集团合格供应商评选现场审核；委托有资质的试验单位完成了9种类型高压产品、5种低压产品的型式试验报告，具备了生产资质；2020年6月公司高功率脉冲电源及有机薄膜电容器项目列为河北省军民融合重点项目，使企业获得行业全局视野，获得专业推广平台，加速高新技术在行业内的普及；获取行业专家资源，增强行业新技术应用和整合能力；获取宏观数据和政策信息，提高企业战略决策的可靠性。

3、企业文化

公司的企业文化是一个公司的灵魂，通过多年的文化积淀，沧州明珠构建了一套涵盖企业使命、企业愿景、核心价值观、诚信准则、诚信管理方针等内容完整的文化体系。

企业使命为：把握行业发展趋势，为客户提供卓越的产品与服务，持续创造最大价值，回馈社会、回报股东与员工。企业愿景为：引领行业发展，将明珠打造成为具有国际竞争力的大型企业。核心价值观为：敬业、至诚、责任、高效、卓越。诚信准则：遵纪守法，重诺守信；产品优质，报诚守真；服务客户，互惠互利；多方合作，共同发展。诚信管理方针：服务顾客，以身作则；全员参与，过程管理；诚信守法，严格监督；持续改进，环保安全。

公司行政与人力资源部聘请外部专家为班组长组织了精益管理培训，邀请设备厂家培训设备人员，组织全员观看《大国质量》纪录片，推进企业管理和技术水平的提升，增强企业的综合竞争力。

公司行政与人力资源部组织了“致匠心”天车技能大赛、叉车操作技能大赛、消防技能运动会、半年总结表彰大会、年度线上表彰总结、拜年视频等活动，实现了岗位练兵，培养员工一岗多能，提高了员工的职业技能，同时丰富了员工的业余文化生活，提升了员工的团队凝聚力，增强了员工积极向上的精神风貌。

4、社会责任

公司积极承担社会责任，顺应国家和社会的发展，为社会提供质量优等产品、节约资源、保护环境、促进社会就业，为股东创造更大的效益，努力实现经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司



与员工、社会、环境的健康和谐发展，从而达到共赢。

公司2020年开展全员参与的质量月活动，通过组织各事业部、职能部门观看宣传片等活动，提倡全员质量管理，提倡提高工作质量就是保证产品质量、服务质量的意识，大大增强了全体员工的质量意识。

2020年公司质量管理委员会组织每季度进行各事业部有针对性的检查工作，公司质量管理体系运行良好，为产品满足顾客需求提供了有力的保障。

2020年公司进一步加强对安全生产标准化管理体系的完善和运行，按照省政府“2号令”的要求，开展了企业安全风险辨识管控与隐患排查治理的“双体系”建设，在去年安全“双控”工作的基础上，针对公司发展的要求以及新工艺、新技术、新设备、新的技术标准规范，开展生产经营过程全面的风险辨识，修订完善了风险辨识管控清单，强化了隐患排查的力度，安全隐患的整改率达到100%。同时加强安全管理基础工作，修订完善了安全生产管理制度汇编、“双体系”管理文件，编制了“安全生产标准化手册”、“安全生产标准化运行工作指南”，明确安全生产责任，健全完善安全生产责任体系，进一步夯实了公司安全生产管理的基础，企业的安全管理水平得到进一步提高，各级人员的安全意识和安全技能、素质有了明显的提升，实现公司全年的安全生产目标，为公司正常的生产经营提供了有力的保障。

5、人力资源与薪酬

公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律规定，结合公司实际情况建立了完整规范的人力资源管理体系，制定了员工聘用、辞职、退休、培训、薪酬管理、劳动关系、绩效管理等方面的管理制度。人力资源管理系统运行顺畅，通过有效的激励和约束机制，充分调动了各部门和各岗位员工的工作创造性和积极性，既为公司引进和培养了高素质的管理和技术人才，也为员工的发展提供了良好的环境和平台，为公司可持续发展提供了人力资源方面的保障。

2020年在2019年薪酬改革的基础上又进行了变动，进一步实现同岗同酬、岗技区分，突出岗位技能考核，同时各单位建立了适合本单位各岗位的技能考核标



准和办法。2020年对基层各岗位工资标准、薪酬结构进行了调整，将季度性安全奖、质量奖和季度奖并入月度工资，同时提高了基层员工的薪资水平。

2020年公司在助理工程师、技术职务、管理专业职称聘任办法的基础上，为了更好的鼓励工人岗位自主学习，不断提高岗位技能，建立了技师职称聘任管理规定，拓宽了工人岗位的职业发展通道。

随着社会的不断发展，科技水平的不断提高，市场竞争越来越激励，人才的培养与引进尤为重要，2021年企业人才库的建立和人才的引进将作为一项重要工作。

报告期内，人力资源与薪酬管理控制流程设计合规，执行有效。

6、资金活动

公司财务中心依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》等法律法规及公司的管理需求，严格执行已制定并实时修订的《财务管理制度》、《资金管理办法》、《全面预算管理制度》、《财务支出审批制度》、《支票领用管理办法》等财务管理制度，加强对资金活动的监管，严格控制资金的收支条件、程序和审批流程；执行《差旅费报销制度》、《子分公司借款管理办法》，严控费用报销、借款审批等流程。依据公司制定的《金融衍生品交易业务内部控制制度》、《金融衍生品交易流程》对金融衍生品交易业务实施日常管理和监督，有效的防范金融衍生品交易业务的风险。

完善《供应链金融支付工具业务流程》，规范支付工具的收支行为，防范金融风险；明确供应链金融支付工具的传递流程和责任，保证公司供应链金融工具支付过程的安全、有效；控制供应链金融支付业务风险，降低供应链金融支付工具资金占用，保持生产经营活动现金流量平衡；提高供应链金融支付工具变现能力和资金使用效率，加快资金周转率。

报告期内，公司资金运营严格遵守相关制度规定，未发生违规事项。

7、采购业务

公司制定了《生产物资采购管理制度》，对《办公物资采购管理办法》、《供应商管理制度》进行了修订，使采购业务管理制度能适应现管理要求，保证了采



购工作流程顺利开展。

公司统筹安排采购计划，在全公司范围内进行共用物资的统一调配，优化资源配置，使得物资运转效率提高、呆滞物资减少；同时加强对采购业务发生前的市场调查、样品选型、试用结果跟踪、原材料市场行情摸底等环节的把控，进行了进一步的细化，合理控制采购成本，且全部实行无纸化办公，符合现代管理的理念。

年度期间内，对供应商进行调整与培养，根据其产品质量、价格及服务等因素，结合公司生产运营实际需求，改变单一供应格局，建立互赢互利长期稳定合作的优秀供应商队伍，年末对供应商进行综合评价，根据评价结果安排下一年度采购任务。

按照公司规定的审批权限和程序办理业务，建立价格监督机制和应急机制，定期对采购流程进行检查，整改采购过程中的薄弱环节，保证物资采购满足公司生产经营需要。

在采购付款环节，公司依据管理和控制的需要，对《财务支出审批制度》进行实时修订，根据付款金额的大小，划分审批层级，明确审批权限，所有采购款项的支付必须经过授权领导的审批，保证资金的安全，并且定期向供应商发送函证对账，保证资金流动的健康。采购各环节按照公司制度执行。

本年度对SRM系统、ERP系统、OA系统的数据及业务流程运行情况进行优化，并监督检查，保证运行顺畅。

报告期内未发生违规操作现象，采购与付款内部控制流程设计健全，执行有效。

8、资产管理

(1) 固定资产

公司行政与人力资源部、资产运营部及各业务单位的机械动力部等职能部门按照各自的职责范围管理公司的固定资产。公司根据相关法规及实际管理架构，修订了各层级《固定资产管理制度》。明确固定资产管理的岗位职责及相应的权限，做到职责相互制约，保证资产安全、健康。



固定资产管理工作坚持制度落实与日常检查相结合，发现问题及时纠正。不断完善固定资产日常管理（转固、报废、处置等）线上审批流程，提高审批效率，统一本异地审批标准。依托SRM采购管理系统，将传统固定资产采购招标由线下实施转移到线上进行，即提高了投标单位与招标单位之间的效率，又真正将招标活动“公平、公正、公开”落到实处。

新增固定资产合同及付款进度合规性线上审核审批，降低采购及资金风险。报告期内，公司固定资产内控制度健全，合理，且执行有效。

（2）存货管理

公司在存货管理活动中，明确了物资的分类范围，针对不同物资制定了相应的管理办法，对存货的验收、领用、日常管理、清查盘点、退换货和报废处置等关键环节进行了有效控制，既使会计资料的完整性、账实相符性得到保证，又能有效防止因存货积压导致资金占用过量，因存货短缺、价值毁损或生产中断等情况对企业造成的损失。

公司沧州本部的辅材仓库、五金仓库整合管理后，报告期内存货出入库流程、物资现场管理，仓库环境管理，存货账实管理等环节，运行井然，整体改观。公司接下来的工作目标是实现辅材“零库存”。

（3）无形资产

为了保证无形资产的安全并维护其价值，提高无形资产的使用效率，公司针对无形资产管理建立了《无形资产管理制度》，制度对无形资产的取得、日常管理、处置等重要环节做了明确规定。制度的制定符合国家要求的无形资产成本核算、摊销方法，保证无形资产财务信息的真实可靠。

9、销售业务

公司将销售业务作为龙头，在内部控制流程中，针对不同产品，对销售的各个环节进行了规范和控制。明确了与销售环节相关的岗位职责和权限，不相容岗位分离，相互制约、相互监督。

销售控制内容包括销售价格管理、销售客户管理、销售合同管理、销售收入与订单管理、成本管理、销售折让与退货管理等相关业务流程。销售管理业务流



程与公司实际销售情况相匹配，提高了销售工作效率，有效防范了销售风险，确保了销售目标的实现。

报告期内，公司销售管理流程中相关岗位职责明确，审批流程执行合规，产品售价制定合理，合同管理程序合规、有效，销售业务记录真实，公司根据市场变化及时调整销售策略，使公司销售费用合理化。

10、研究与开发

公司重视技术研发工作，以市场为导向，积极开发和利用新技术，根据公司的发展战略和市场需求制定科学的产品工艺研发技术。结合各职能部门职责的划分，规划发展部对《产品开发研发项目管理办法》进行了修订，严格规范研发业务的立项、过程管理、验收、研究成果的开发和保护等关键环节，有效降低了研发风险，保证了研发质量，提高了研发工作的效率和效益。公司的技术骨干和关键技术人员等可能接触到核心技术的人员与公司签订保密协议，保证了公司研发项目的安全。对研发项目的资金使用设立严格审批权限，保证研发项目经费使用的合理性。

2020年规划发展部根据内控检查计划，分别于6月和12月对各事业部技术研发项目进行了抽查。通过检查发现，项目立项手续齐全，研发过程文件资料基本完整，结项项目验收文件齐备，符合《开发研发产品项目管理办法》、《内控手册》和《技术研发项目管理办法》规定。

11、工程项目

公司制定了《项目管理制度》，在内部控制中关于工程项目做了明确规定，规范了重大项目的立项与审批、工程设计与预算、项目实施、竣工结算、验收与付款等流程，明确了工程管理各个环节职责和审批权限，确保了可行性研究与决策、项目实施与价款支付、工程决算与审计等不相容职位相分离。

报告期间，公司的工程项目管理职责明确，审批权限清晰，手续齐全，相关项目文件保存完整，不存在违规操作的情况。

12、担保业务



公司制定了《对外担保管理制度》，规范了担保业务的基本原则，建立了科学严密的担保管理程序，切实保证公司的财务安全，规避和降低了公司的经营风险。

报告期内，公司未发生对全资和控股子公司及合并范围内下属公司之外的对外担保事项。

13、业务外包

公司制定了《业务外包管理制度》，规定了业务外包的范围、方式、条件等内容，明确外包业务开展的审批权限，外包业务实施过程各环节的内部控制，防范了业务外包的实施风险，确保业务外包管理过程中各个环节得到有效的监督和控制。

报告期内，业务外包管理流程设计有效，执行合规。

14、关联交易

为了保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，在《关联交易管理制度》的基础上，明确了《关联交易业务流程》，对关联方的确定与审批、关联交易的审批、关联交易合同及执行情况的审核、关联交易的记录与审核、关联交易的监督与信息披露等进行了规范。

报告期间，对关联交易管理本着实事求是的原则开展自查自纠，未发生违规现象。

15、财务报告

公司制定了《财务管理制度》等相关财务制度，规范了财务管理流程，保证了财务信息的真实、完整、合法，明确了财务报告的编制、报送及分析利用，明确了财务工作的岗位职责，不相容职位分离。公司设置了独立的财务机构，规范了财务管理和财务核算工作，明确了重大财务事项的判断处理、财务分析流程。

报告期间，公司财务报告编制格式合规，合并范围界定准确，合并抵消完整，财务信息披露真实、准确、完整。



16、全面预算

根据公司要求制定《全面预算管理制度》，用于规范年度预算和项目经营预测。预算的编制工作由财务中心牵头执行，每年度各部门及子公司编制部门预算表及附表，分级编制，逐级汇总，形成公司的年度预算，报预算管理委员会审批。预算指标体系设计合理，导向性强，能有效保障预算在推动公司实现发展战略过程中发挥积极的作用。

报告期内，公司严格按照全面预算管理制度执行，不存在重大遗漏。

17、合同管理

公司第四次修订了《合同管理办法》，更加完善了合同管理业务流程，对合同文本的审核和审批管理、合同的签订管理、合同的存档管理、合同的履行及监督管理等环节做出了明确规定。推荐了设备采购合同、产品销售合同、辅材采购合同规范文本，采用合同管理分级授权机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低公司法律风险，切实维护公司的合法权益。

报告期间，公司严格按照合同管理办法执行，不存在重大遗漏。

18、信息系统

公司已制定《计算机信息系统运行管理规定》等规章制度用于规范网络安全、数据安全、信息系统运行及维护管理、业务处理、相关硬件维护与保养、机房管理等相关软硬件系统的日常管理。公司企管部负责管理与信息系统相关的事项，目前公司主要的运作信息系统有金蝶ERP系统、OA办公系统、SRM系统、条码系统、数据决策平台、企业微信等。在网络及信息系统数据安全方面，公司综合利用防火墙和杀毒软件等软硬件结合的方式进行防范，并对网络传输的涉密或关键数据进行加密，以确保安全。

为提高资产管理效率，开发了资产管理系统，实现了资产卡片录入、资产台账、资产调拨、资产转让、资产借用、资产维修、资产处置、资产拆分、资产盘点等的信息化管理，对资产从购入到退出的整个生命周期进行了有效的管控；人力资源系统在已经实现了人员档案信息管理和工资管理的基础上，2020年先后完成了职能部门工作完成情况考核、一卡通管理、干部测评和人事调动审批工作



流的开发和实施工作，进一步提升了人力资源管理的信息化水平；通过实施球阀生产管理系统，实现了球阀生产全过程的产品质量追溯和无纸化管理，在减少了大量纸质表单使用的同时，还使生产过程中信息的流转效率和共享水平得到了极大提升；为配合公司RTP产品的研发，开发了智能电加热输油管道系统，该系统利用物联网与5G技术相结合，实现了对长距离输油管道的加热控制以及温度、压力等参数的实时采集，极大的提升了产品的附加值和竞争力。同时本系统以其先进的理念和优异的性能荣获2020年度河北省信息化创新成果奖。

报告期间，公司严格按照计算机信息系统运行管理规定执行，不存在重大遗漏。

19、信息传递与沟通

在信息传递与沟通方面，公司制定了《宣传信息传递工作管理规定》，规范宣传工作信息的流传、审核和传递，保障公司宣传工作质量和宣传口径的一致性，同时也避免工资重要、核心数据及技术机密从宣传的角度外泄。

充分利用信息系统推进内部报告的流程，通过OA办公系统强化内部信息的流转和共享，公司各部门通过OA办公系统传送内部报告及文件，保证了公司内部信息沟通和传递的有效畅通。

报告期间，公司严格按照相关制度执行，不存在重大遗漏。

结论

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

本公司没发生对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投



中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
ZHONGXI CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

资决策产生重大影响的其他内部控制信息。

沧州明珠塑料股份有限公司

董事长：陈宏伟

2021年4月8日