

新疆机械研究院股份有限公司

2019 年度内部控制自我评价报告

新疆机械研究院股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)董事会、审计委员会和内部审计部门根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的相关要求,对公司目前的内部控制及运行情况进行了全面深入的检查,并出具了公司2019 年度内部控制自我评价报告。具体内容如下:

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、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会是公司内部控制评价的最高决策机构和最终责任者,公司董事会授权审计委员会负责内部控制评价组织管理工作。常设机构为审计监察部,会同相关部门成立内部控制评价小组,具体实施内控评价工作。

为了做好此次内部控制评价工作,公司成立内部控制评价小组,评价小组办公室设在审计监察部,由审计监察部具体牵头进行内控评价工作,各子分公司设立内控专员。

公司聘请了会计事务所对公司内部进行独立审计,对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。

三、内部控制评价的依据

本评价报告是根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求,结合公司《新疆机械研究院股份有限公司内部控制评价管理办法》等相关制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,对公司截至 2019 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价的范围

股份公司遵循全面性、重要性、客观性原则,在对股份公司及下属不同业务类型、不同规模的企业进行全面、客观评价的基础上,关注重要业务单位、重大事项和高风险业务。

本次内部控制评价的单位范围包括:公司本部各职能部门及全资和控股子公司新疆新研牧神科技有限公司、新疆牧神机械有限责任公司、吉林牧神机械有限责任公司、新疆鑫创恒泰房地产开发有限公司、四川明日宇航工业有限责任公司、西安明日宇航工业有限责任公司、河北明日宇航工业有限责任公司、沈阳明日宇航工业有限责任公司、天津明日宇航新材料科技有限公司、贵州红湖发动机零部件有限公司、西藏明日宇航卫星科技有限责任公司、霍山鑫盛股权投资合伙(有限合伙)、上海宇之赫新材料有限公司、厦门梅克斯哲投资管理有限公司、北京明日宇航工程技术研究有限公司、潍坊明日宇航工业有限责任公司、洛阳明日宇航工业有限公司、贵州明日宇航工业有限公司。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%,营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

五、内部控制的主要要素

(一) 内部环境

1、治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定,公司

逐步建立健全了与业务性质和规模相适应的治理结构。股东大会、董事会、监事会之间权责明确，各司其职、各尽其责，相互制衡、相互协调，形成了合理的分工和制衡，保证了公司治理结构、内部机构设置和运行机制的有效和规范。

公司的权力机构是股东大会，公司制定《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权；监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

公司分别制定了《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，对董事会、监事会、总经理的职责、权限、议事程序等进行了规定。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别就公司相关业务的决策方面履行职责。公司在董事会审计委员会下设审计监察部，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作，并制定了《内部审计制度》，形成了以董事会审计委员会为核心的三级内部检查、监督机制。

2、机构设置及权责分配

公司及各子公司为适应经营环境的变化而不断发展，重建管理体系，调整了战略发展部、经营管理部、运营部、财务部、人力资源部、法务部、审计监察部、行政管理部、营销中心等相关职能部门。进一步明确各部门、岗位的目标、职责和权限，着力提升公司管理的软实力，确保各部门和各岗位在授权范围内履行职能。

3、内部审计

公司设立了审计监察部作为公司董事会审计工作的执行机构，在董事会审计委员会指导和监督下独立开展审计工作，对公司财务管理、内控制度建立和执行情况内部进行内部审计监督。审计部行使审计监察权，不受其他部门或个人干涉，公司审计部配置专职内审工作人员，定期与不定期的对公司各部室、子公司的经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，出具内部审计报告，并及时报告公司董事会审计委员会，保证公司各项经营活动的规范化运作，促进内部控制制度得到有效的贯彻。

4、人力资源政策

企业积极推进人力资源管理的建设，确立公司人力资源管理的制度体系，形成较为规范的人事管理制度，从整体上提高公司的人力资源管理与开发水平。

根据公司发展情况，与国家法律法规相结合，不断完善薪酬管理制度、劳动纪律管理制度、考勤管理制度等一系列工作。

为适应公司战略和员工个人发展需要，公司也着重优化了培训管理办法，新增师带徒培训协议等人才梯队建设措施，不断提高员工素质和能力，满足人才发展的需要。确保企业各类工作岗位在适当时机，获得适当的人员，实现人力资源与其他资源的最佳配置，有效的激励员工，最大限度的开发和利用人力资源潜力，从而最终实现员工、企业、客户、社会利益一致基础上的企业经济和社会效益最大化。

5、企业文化

公司非常重视企业文化，为企业的发展不竭动力。公司文化是企业的灵魂，是企业员工的精神支柱，是企业生死存亡和发展的基础条件，加强企业文化建设，能增强凝聚力，激发创造力，使员工发扬团队精神，拼搏进取，从而提高企业核心竞争力。

公司致力打造“感恩”、“诚信”、“担当”和“精益”的企业文化。感恩身边每一个人；诚信做人、诚信做事；敢于承担责任；引导每一个员工追求精益求精。

6、企业社会责任

公司重视履行社会责任，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。公司经职业健康安全管理体系 OHSAS18001 认证，建立严格的安全生产管理制度、操作规范和紧急预案，强化安全责任追究制度，同时设立安全管理部门和安全监督机构，负责企业安全生产的日常监督管理工作；公司经质量管理体系 GJB9001、TS22163、AS9100 资格认证，严把质量关，建立了一整套严格的产品质量控制和检验制度，禁止缺乏质量保障、危害人民生命健康的产品流向社会；公司还经环境管理体系 ISO14001 认证，建立了环境保护与资源节约制度，认真落实节能减排责任，积极开发和使用节能产品，发展循环经济，降低污染物排放，提高资源综合利用效率，加大对环保工作的人力、物力、财力的投入和技术支持，不断改进工艺流程，降低能耗和污染物排放水平，实现清洁生产。

（二）风险评估

公司在内部控制管理手册和内部控制制度建设过程中，对于销售、采购、工程项目、资金管理、主要业务流程各环节潜在的风险进行了一定的识别分析和评估，并明确了对应的控制政策与控制活动。公司通过内部控制评价工作的开展，对流程层面风险与内部控制薄弱情况进行分析、检查，确保各项风险措施落实到位，发现缺陷并及时予以纠错改进。

公司已制定《新疆机械研究院股份有限公司风险评估分析管理办法》，明确了风险评估工作职责、程序方法和要求等内容，为公司层面风险识别、评估和应对工作开展奠定了基础。

（三）控制活动

1、授权审批控制

公司 IPO 上市后制订了《授权手册》根据常规授权和特别授权的规定，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司编制常规授权的权限指引，规范特别授权的范围、权限、程序和责任，严格控制特别授权。企业各级管理人员应当在授权范围内行使职权和承担责任。企业对于重大的业务和事项，应当实行集体决策审批或者联签制度，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策。

2、会计系统控制

公司严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。依法设置财务部，配备会计从业人员。从事会计工作的人员，必须取得会计从业资格证书。会计机构负责人应当具备会计师以上专业技术职务资格。同时设置财务总监岗位，按内部控制要求，未设置与其职权重叠的副职。

3、财产保护控制

公司建立财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。严格限制未经授权的人员接触和处置财产。

4、预算控制

公司实施全面预算管理制度，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，规

范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束。各项开支有超过预算的情况，应当对超过预算的原因，合理性进行充分的说明。

5、运营分析控制

公司建立运营情况分析制度，经理层应当综合运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

6、绩效考评控制

公司建立和实施绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

7、制度控制

关于上市公司及重要子公司《公司章程》的修订：

1、2019年5月1日，根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会2019年4月17日公布的《关于修改〈上市公司章程指引〉的决定》及公司生产经营需要，公司对《上市公司章程》部分条款进行修订，详见公司对外披露的新疆机械研究院股份有限公司《公司章程》修正案（2019年4月）【公告编号：2019-056】；

2、2019年9月2日，根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》的文件规定及公司生产经营需要，公司对《公司章程》部分条款进行了修订，详见公司对外披露的新疆机械研究院股份有限公司《公司章程》修正案（2019年4月）【公告编号：2019-093】

3、2019年4月4日，为了进一步支持明日宇航业务的发展以及对明日宇航的投资以及资源整合，华控基金指定其关联方华控祥汇华控祥汇以30,000.00万元认购明日宇航新增注册资本共计12,134,069元，剩余287,865,931元计入明日宇航的资本公积。本次增资入股后，华控祥汇持有明日宇航5.72%的股权。在什邡市行政审批局完成本次增资后的工商变更手续时，对重要控股子公司明日宇航的《公司章程》进行了修改（2019年5月）。

（四）信息与沟通

审计监察部定期、不定期出具内部审计报告，并向董事会、审计委员会、监事会报告工作，公司法务部根据公司经营情况及法律风险状况定期不定期出具法

律风险报告，并向公司管理层报告工作。

公司设立了员工信箱及投诉热线，并制定了激励机制鼓励员工及企业利益相关方举报和投诉企业内部的违规、舞弊和有损企业形象的行为。

公司积极组织高管合规培训，2019年10月29日，公司邀请了定增项目的锦天城律所高级合伙人和华西证券项目负责人为公司全范围内中层以上干部开展了一次上市公司合规培训，收到了不错的效果；

培训结束后，主要开展了三项工作：一是制作了《明日宇航集团信息披露简明操作指引 Check List》：开宗明义阐明上市公司控股子公司、全资子公司发生的《股票上市规则》所述的重大事件，视同上市公司发生的重大事件；同时还明确了内部信息报告义务人、重大信息的定义及范围，内部重大信息报告程序等；

二是建立了二级信息联络员小组：总部信息员小组由公司高管、各利润中心负责人、什邡总部各职能部门负责人组成；各分子公司信息员小组由公司一把手和指定的人员组成，并挨个进行了跟进和确认；

三是主动加强与财务总监、财务部门的沟通、解释工作，通过中报、三季度定期报告和临时公告的披露合作，逐渐摸索和建立常态化的信息共享和沟通机制。

（五）内部监督

针对不同的风险要素，公司分别采取日常监督与专项监督相结合的方式。由法律事务部对公司法律风险、合同风险进行日常监督并管控公司印章，由审计监察部对采购、销售、工程项目、资金管理等方面进行专项检查

六、内部控制评价的程序和方法。

公司内部控制评价程序主要包括：公司授权审计监察部门为评价部门，负责内部控制具体组织实施的评价工作，根据公司实际情况和管理要求，分析公司经营管理过程中的高风险和重要业务事项，制定科学合理的评价方案。审计检查部门组织评价工作组，评价工作组在内部控制评价部门的领导下，具体承担内部控制检查评价任务。评价工作组根据单位方案确定内部控制评价范围，实施现场测试。审计监察部门汇总各评价工作组的评价结果，对工作组现场初步认定的内部控制缺陷进行全面复核，分类汇总对缺陷的成因，表现形式及风险程度进行定量或定性的综合分析。对认定的内部控制缺陷就部门提出整改建议，要求责任单位及时整改并追踪落实情况。内部控制评价部门已汇总的评价结果和认定的内部控

制缺陷为基础，综合内部控制跟踪整体情况，客观、公正、完整的编报内部控制评价报告。

公司内部控制评价程序方法包括：评价过程中，综合运用个别访谈、问卷调查、专题讨论、抽样检查、穿行测试、实地查验和比较分析等方法手段，充分收集公司内部控制设计和运行的有效证据，如实填写评价工作底稿，研究分析是否存在内部控制缺陷及其原因和解决办法。

七、内部控制缺陷及其认定情况。

公司董事会根据基本规范、评价指引对公司重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险水平等因素，确定了适用本公司的内部控制缺陷具体认定标准。公司制定了《新疆机械研究院股份有限公司内部控制评价管理办法》，管理办法中规定了缺陷的认定标准，评价内部控制缺陷时按照如下标准执行：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。重要缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

2、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，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标达到公司经营收入总额的 1%以上。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标达到公司经营收入总额 1%以下（含）0.5%以上。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定标准

1、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：

重大缺陷，是指一个或多个缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致公司无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。重要缺陷，

是指一个或多个缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但导致公司无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起公司管理层关注。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

2、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，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司偏离控制目标，造成损失金额 150 万元以上。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标，造成损失金额在 150 万元以下（含）100 万元以上。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。

八、内部控制缺陷的整改情况及重大缺陷拟采取的整改措施。

根据财务和非财务报告内部控制缺陷的认定标准，公司在报告期内不存在内部控制重大缺陷或重要缺陷。

针对公司在开展内部控制评价过程中所发现的一般问题，公司已采取了相应的整改措施并进行了完善，定期对企业内部控制执行情况进行有效的监督检查，及时发现存在的问题并予以解决。

九、内部控制有效性的结论。

公司根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》，基本规范，评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截止 2019 年 12 月 31 日的内控设计与运行有效性进行了自我评价和检查。公司对纳入评价范围的业务事项均已建立健全了内部控制，并通过组织机构保障，明确了职责分工，通过内部审计等监督机构保证了上述制度和程序得到遵循和有效执行，达到了公司内部控制的目标，合理保证了公司合法经营、效率经营、资产安全及财务报告及相关信息真实准确完整。报告期内，不存在重大缺陷。

十、下一阶段工作计划

本年度，公司审计监察部对公司进行内部控制的梳理和完善，以达成合规和管理提升的目的。公司董事会和经营层对内控建设工作给予足够的关注。

公司计划在未来工作中继续巩固内控整改成果，并稳步贯彻落实管理提升意见，增强公司的风险管控能力，促进公司经营管理水平的进一步提高。主要包括：

1、进一步完善公司内部控制体系。依据上市公司监管要求和业务发展状况，

兼顾业务发展与合法合规经营，对公司的内部控制体系建设情况进行持续检查、规范和完善，确保公司内部控制制度健全、执行有力，促进公司的规范运作。通过“管理作减法，经营作加法”进一步简化内部管理流程，在确保内控管控到位的前提下，提高内部管理及沟通的效率。

2、通过政策宣导和制度制定，协助子公司完善内控及政策建造，进一步加强对子公司内控建设。

3、提高公司信息技术应用的规范性和效率，完善系统整合，充分发挥信息技术对公司运营管理的促进作用。

4、进一步完善内部信息报送流程，完善运营报表体系，提高内部信息报送的效率，为生产经营提供决策信息，确保公司信息披露的合法性。

6、进一步完善人力资源体系，加强人员培养，提高公司竞争力。

综上所述，《新疆机械研究院股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。

新疆机械研究院股份有限公司董事会

2020 年 4 月 29 日