

华林证券股份有限公司

关于深圳市今天国际物流技术股份有限公司

2016 年度内部控制评价报告的核查意见

华林证券股份有限公司（以下简称“华林证券”、“保荐机构”）作为深圳市今天国际物流技术股份有限公司（以下简称“今天国际”或“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等法律法规的要求，对《深圳市今天国际物流技术股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告》进行了核查，具体情况如下：

一、保荐机构进行的核查工作

保荐机构指派担任今天国际持续督导工作的保荐代表人及项目组人员审阅了今天国际内部控制制度，与今天国际董事、监事、高级管理人员以及财务部等相关部门进行了沟通，了解了内控制度的运行情况，并同公司聘请的会计师事务所进行了沟通，查阅了今天国际股东大会、董事会、监事会、董事会各专门委员会会议的相关资料、公司章程、三会议事规则、信息披露制度等相关文件以及其他相关内部控制制度、业务管理规则等，从公司内部控制环境、内部控制制度建设、内部控制实施情况等多方面对公司内部控制制度的完整性、合理性和有效性进行了核查。

二、今天国际的内部控制基本情况

（一）内部环境

1、法人治理结构（组织架构）

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司内部控制的组织架构，确保了公司股东大会、董事会、监事

会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。目前，公司的内部控制体系由公司决策层、管理层、事业部、经营单位（含专业中心）等三级架构构成。决策层包括公司股东大会和董事会，股东大会是公司的决策机构，2016年度共召开四次年度股东大会，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会由七名董事组成，2016年度董事会共召开十一次会议，共对53项事宜作出了有效决议。董事会内部按照功能分别设立了战略、审计、提名与薪酬考核三个专业委员会，审计委员会是公司内部控制监督机构。审计委员会由3名董事组成，其中独立董事2名，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。管理层主要由公司高管组成负责公司生产经营、资源调配、日常管理及三会决议落实等重大事项。根据文件NTI总发【2016】25号《关于调整公司组织机构的公告》，为进一步适应公司新形势发展需要，提升公司的经营管理能力，依据公司第三届董事会第一次会议决议，成立深圳市今天国际智能机器人有限公司，负责公司智能机器人产业的业务运营管理、技术研发、生产制造等。公司原技术中心技术研发部、设备研发部和机器人研发部将整合划归深圳市今天国际智能机器人有限公司。公司现组织架构中，事业部有第一事业部、第二事业部、第三事业部、第四事业部；专业中心有工程中心、技术中心（技术发展部、电气控制部）、售后服务中心，市场发展部、采购部、质量安全部、行政人事部等功能性管理事务部门，负责配合公司管理层完成经营目标、日常管理等事项，向总裁汇报，同时接受内审部的监督。

公司设立内审部直接对董事会和审计委员会负责，在董事会和审计委员会的直接领导和指导下，独立开展工作，行使内部审计职权，不受其他部门或者个人的干涉。内审部负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，对公司以及下属公司的经营管理、财务状况、内控执行以及风险评估等情况进行内部审计，并出具合理评价。对存在的问题进行督促整改，有效保证制度的落实。

（1）股东大会的召开

公司2016年度共召开了四次股东大会，依照法律、法规、《公司章程》和《股

东大会议事规则》的规定，对《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报、填补回报措施及相关主体承诺事项》的议案、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市方案的股东大会决议有效期延期》的议案、《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、

《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于向中国银行股份有限公司深圳东门支行申请 1.5 亿元授信额度的议案》、《关于向中国工商银行罗湖支行申请 2 亿授信额度的议案》、《关于调整公司首次公开发行股票募集资金投资项目拟投入募集资金的议案》、《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程和授权董事会办理工商变更登记的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于拟订第三届董事及监事薪酬的议案》等 16 项事项均作出了有效决议，公司股东大会规范运行。

（2）董事会运行情况

公司 2016 年度共召开了十一次董事会会议，会议通知、召开、表决方式符合《公司法》，审议议题参阅 P2-P3，历次会议严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》规定对公司各项事务进行了讨论决策，其中对《关于公司首次公开发行股票摊薄即期回报、填补回报措施及相关主体承诺事项》的议案、《关于公司申请首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市方案的股东大会决议有效期延期》的议案、《关于提议召开 2016 年第一次临时股东大会》的议案、《公司 2013 年至 2015 年三年期财务报告》的议案、《内部控制评价报告（2015 年度）》的议案、《2015 年度总经理工作报告》的议案、《关于公司调整组织架构》的议案、《2015 年度董事会工作报告》的议案、《2015 年度财务决算报告》的议案、《2016 年度财务预算报告》的议案、《2015 年度不进行利润分配》的议案、《关于公司续聘会计师事务所》的议案、《关于向中国银行股份有限公司深圳东门支行申请 1.5 亿元授信额度》的议案、《关于向中国工商银行罗湖支行申请 2 亿授信额度》的议案、《关于提请召开 2015 年年度股东大会》的议案等 53 项事项作出了决议。公司董事会除审议日程事项外，在高级管理人员聘任、对外投资、一般性规章制度的制定均作出了有效决议，公司董事会规范运行。

（3）监事会运行情况

公司 2016 年度共召开了七次监事会会议，历次监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》规定对公司财务规范运行、监事会年度工作等重要事项进行了审议监督，会议通知方式、召开方式、表决方式符合相关规定，会议记录完整规范。公司监事会除审议日程事项外，在检查公司的财务、对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，公司监事会规范运行。

（4）董事会秘书履行职责的情况

公司董事会秘书承担法律、行政法规以及公司章程对公司高级管理人员所要求的义务，也享有相应的工作职权，对提升公司治理和促进公司运作规范有着重要作用。以上股东会、董事会、监事会均由董事会秘书组织。

（5）审计委员会运行情况

公司审计委员会 2016 年度共召开了二次会议，按照《审计委员会议事规则》的规定对公司内外部审计进行沟通协调，主要审议《公司 2013 年至 2015 年三年期财务报告》的议案、《2015 年度内部控制评价报告》的议案、《公司 2016 年第一季度财务报告》的议案。

（6）提名与薪酬考核委员会运行情况

公司提名与薪酬考核委员会 2016 年度共召开了一次会议，审议了《关于公司第三届董事会董事候选人资格审查的议案》、《关于公司第三届董事会董事薪酬的议案》的议案。

2、人力资源管理

公司重视人力资源建设，不断优化人力资源结构，实现人力资源的合理配置和布局，根据文件 NTI 总【2016】09 号《关于公司组织架构调整的公告》，根据业务发展需要，经董事会决议合并行政管理部与人力资源部，成立行政人事部。公司已经根据实际制定了一系列规章制度，包括员工聘用、培训、辞退与辞职制度；员工薪酬、考核、晋升与奖惩制度；关键岗位员工定期岗位轮换制度等；公司继续坚持“以人为本”的人才理念，为高素质人才提供发挥才智、实现价值平台

的机会，不断增强企业的凝聚力，从而全面提升企业核心竞争力。

3、社会责任

公司把履行社会责任的要求融入公司运营全过程和日常管理中，将企业利益相关方的期望和需求的满足融入到企业的日常管理和运营工作中，通过建立和运行质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系、信息安全管理体系开展各种公益事业。完善了公司各部门、各单位、各岗位的工作职责、管理要求与行为守则。各部门、各项目、各岗位在日常管理中全面落实履行了社会责任的要求，在制度、资源和人员上保障公司经营活动满足安全、高效、绿色、和谐的要求，确保企业全面、全员、全过程履行社会责任。公司在 2016 年一季度积极参与深圳市委办公厅及深圳市人民政府办公厅举办的首届深圳企业社会责任评价工作，获评两星级。在多年的发展中，公司始终高度重视履行企业社会责任，在企业发展的同时不忘回报社会，不忘关注支持公益事业，公司董事长邵健伟先生以身作则，带头积极投身社会公益事业。同时，公司积极履行社会责任，与社会共同发展。公司将不断进取，矢志不移地做有责任心的企业。

4、企业文化

公司确立了行之有效的公司宗旨、公司愿景、公司使命、公司的核心价值观、公司管理方针，为实现公司的发展战略打下良好基础。

公司不断加强企业文化建设，创办《今天》期刊，举办各项文娱活动、拓展活动、公益活动、联欢晚会等，营造“团结和谐，务实创新，快乐工作”的企业文化氛围，提升了企业凝聚力。

（二）风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司管理层已持续在公司上下培养风险管控的意识，日后需要在日常经营管理中建立有效的措施，对所面临的内部、外部风险进行识别；以及对控制目标的潜在影响进行评估与分析，以制定恰当的应对策略。

已建立针对风险评估召开沟通会机制，着重研究影响公司经营发展的内外部因素，定期上报分析数据、市场形势分析等，协助公司管理层对市场及其发展趋

势进行分析判断，公司据此对可能影响公司目标实现的各种内部外部风险加以分析、识别、跟踪、评估，及时提出应对风险和行业形势变化的策略措施。

针对风险识别及评估后发现的不同风险，公司管理层按照既定战略目标和经营风格，根据风险承受能力及风险偏好的不同，分别制定具有针对性的风险应对方式。当前，公司应组织专门人员参加风险管理培训，向全体员工普及风险管理知识和相关管理方法，建立风险管控的文化氛围，为公司全面风险管理工作的深入开展打好基础。

（三）控制活动

公司在专业管控模式下，以全面风险管理为导向，持续加强对公司各部门的专业化管理和内部控制，建立健全内控管理制度，细化各业务流程关键控制活动的监控。公司已建立的相关控制政策和程序主要包括不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等方面得到持续改善。目前，公司在主要业务流程方面建立了较完善的制度配套及工作流程，基本规范了各业务流程的控制活动，包括但不限于：《新闻发布及新闻发言人制度》、《财务管理规定》、《预算管理暂行办法》、《项目实施费用节余奖励制度》、《资金管理办法》、《募集资金管理办法》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《采购管理程序》、《存货管理办法》、《固定资产管理办法》、《内控手册》、《质量环境职业健康手册》、《信息安全手册》和程序文件等制度性文件。

1、不相容职务的内部控制

公司对于各项业务流程中所涉及的不相容职务已进行了必要的分析和梳理，并实施了相应的分离措施，形成在各项业务的分工及流程上各司其职、各负其责、相互制约的工作机制，但在实际工作中部门间相互沟通衔接、信息共享等方面有待进一步改善。

公司在经营管理中，为防止错误或舞弊的发生，在采购、销售、财务管理等各环节均进行了职责划分，交易的批准、执行、记录以及维护，保管相关的资产及交易执行的各个步骤分别指派给不同的个人或部门。在销售过程中，授权与执

行、考核与基础资料的提供、负责实物的部门与调拨实物的部门都由不同的部门执行，有效地防止了销售环节的舞弊和不法、不正当、不合理行为的发生。

2、授权审批控制

公司已制定规范详尽的分权手册，审批权限依据公司章程及各项制度规定进行管理，各项审批业务均有明确的审批权限及流程，已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。

3、会计系统的内部控制

公司设置了财务管理部，负责编制公司年度预算、会计核算、会计监督、资金管理等工作。财务管理部由财务经理、会计、出纳等人员组成，均具备相关专业素质，岗位设置贯彻了“责任分离、相互制约”的原则。公司按照财政部发布的《企业会计准则》及其有关的补充规定，制定了有效的财务管理制度，会计核算和管理的内部控制具备完整性、合理性、有效性。目前已完成 OA 与财务软件数据集成对接，实现 OA 借款、费用报销、采购付款、运营类付款等流程与财务软件对接传输，提高了会计处理效率和避免录入差错；同时正准备财务软件系统版本升级，进一步推动 OA 有关预算管控、数据报表的改进。

4、财产保护控制

公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，各项实物资产建立台账进行记录、管理，并进行定期盘点及账实核对等措施，以保障公司财产安全。

5、预算控制

公司已建立并实施了全面预算管理制度，明确公司内部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，通过预算将公司未来的销售、成本、现金流量等以计划的形式具体、系统地反映出来，以便有效地组织与协调企业全部的经营活动，完成公司的经营目标。随着环境及政策变化对原有制度进行升级、修订，不断完善各种控制政策。

6、运营分析控制

公司建立了运营情况分析制度，并通过运营管理平台，实现了对公司运营的

信息化管理。公司管理层通过总裁办会议，定期开展运营情况分析，发现潜在问题，及时调整经营策略。

7、绩效考评控制

公司已初步完成了分级分类的绩效考评制度和体系建设，并致力于进一步推动经营目标责任制管理，完善经营目标责任书的签订和落实。公司进一步完善对各单位和全体员工业绩进行全面定期考核和客观评价。

8、采购管理控制

公司制订了《采购管理程序》及《供应商管理办法》规范了资产采购计划、请购、供应商选择、采购价格确定、验收、付款、会计控制等环节，保证了采购及付款业务按既定目标执行。

9、募集资金使用

为加强和规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，维护全体股东的合法利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规的规定和要求，公司制订了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、使用、投资项目的变更、管理与监督等事项进行了详细规定。公司对募集资金采取了专户存储、专款专用的原则，进行统一管理，内审部定期对募集资金存储和使用情况进行审核，并聘请外部审计师对募集资金进行审计。

（四）信息与沟通

公司运用信息技术加强内部控制，建立了与经营管理相适应的信息管理系统，促进内部控制流程与信息系统的有机结合，实现对业务和事项的自动控制，减少或消除人为操纵因素。公司在信息处理方面充分利用电子计算机信息处理技术进行信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。公司配有专业技术人员负责对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面的控制，保证信息系统安全稳定运行。

（五）内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，督促会计师事务所的审计工作，审核公司财务信息及其披露情况，确保董事会对经理层的有效监督。提名与薪酬考核委员会是董事会的专门工作机构，主要负责对公司董事、监事和高级管理人员的履职情况进行检查，同时审查公司绩效考核、工资奖金及福利发放情况。按照《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等相关规定，公司独立董事勤勉尽职，恪尽职守，积极参加各次董事会和股东大会，认真审议各项议案，深入了解公司发展及经营状况，就公司关联交易、对外担保、财务审计机构聘任、内部控制评价、衍生品投资、关联方占用资金情况等事项利用自身的专业知识做出独立、公正的判断，发表了独立意见，对公司决策的科学性、规范化起到了积极作用，促进公司治理结构的逐步完善，维护公司的整体利益和全体投资者的合法权益。审计人员负责对全公司的财务收支及经济活动进行审计、监督，协调内部控制审计及其他相关事宜等，定期或不定期对销售、采购、重大工程项目、企业与部门财务账目等重要经营环节的情况进行审核、监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，详细分析问题的性质和产生的原因，提出整改方式并监督落实，同时以适当的方式及时报告董事会。

（六）关联交易

公司的经常性关联交易主要包括日常性的关联租赁，尚未发生关联采购及关联销售。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》等公司治理文件对关联交易公允决策程序作了明确规定。《公司章程》及《关联交易管理制度》有关规定，明确了公司董事会及股东大会审议关联交易的权限，建立了严格的审查和决策程序。董事会审议有关关联交易事项时，关联董事回避表决，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，由出席股东大会的非关联股东按公司《股东大会议事规则》规定表决，且股东大会决议的公告充分披露非关联股东的表决情况。监事会对需董事会或股东大会批准的关联交易是否公平、合理，是否存在损害公司和非关联股东合法权益的情形应当明确发表意见。需股东大会批准的公司与关联人之间的重大关联交易事项，公司可聘请具有执行证

券、期货相关业务资格的中介机构对交易标的进行评估或审计。2016 年度公司对所发生的关联交易事项均进行了披露，不存在重大遗漏或重大隐瞒；公司的关联交易需经过董事会或股东大会批准的事项均经过了董事会或股东大会的批准；关联交易需关联董事或关联股东回避表决的事项，关联者均已遵守回避原则。

（七）对项目经理的管理

项目经理是公司在项目上的授权代表。对外代表公司与业主及供应商进行联系并处理合同有关的一切事项，行使相应的权力和义务，但原则上无权修改合同。按照合同、技术规格书规定的工作范围、内容和约定的工期、质量标准进行项目管控，完成公司下达的该项目费用控制指标，全面负责项目的实施工作，包括系统集成、新设备设计、系统调研、电控集成开发、软硬件集成开发、采购、供应商生产等，是项目第一责任人。

（八）重大投资

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》已明确了重大投资的权限与程序。

对于重大投资项目，公司均指定了专门的机构部门，负责对公司重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展，如发现投资项目出现异常情况，及时向公司董事会进行报告。

（九）担保业务

截至目前公司尚未发生担保业务。

公司已在《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。公司规定，公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

三、内部控制缺陷及其认定

公司严格按照《企业内部控制规范》的要求，不断加强法人治理和内控制度建设，已基本建立起了较为完备的内控制度体系。根据基本规范、评价指引对重

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、风险水平等因素，研究确定了适用公司的内部控制缺陷具体认定标准。公司内部控制缺陷的定义及衡量标准如下：

（一）定义

重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。一般缺陷，是指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

（二）定量标准：内部控制缺陷

	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量标准	缺陷影响大于或等于 2016 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 1%	缺陷影响大于或等于 2016 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 1%的 20%	缺陷影响小于 2016 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 1%的 20%

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，我们未发现报告期内存在重大缺陷和重要缺陷。随着公司的快速发展、业务范围不断扩大以及监管法规的更新，为保证公司发展规划和经营目标的实现，促进公司健康、可持续发展，公司将根据相关法律、法规和深圳证券交易所相关规则的要求，公司将在以下几个方面继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行。

1、进一步完善风险管理制度，细化各部门防控风险的职责、风险预警机制、突发事件应急措施制定等内容，加强风险防御机制和风险预警及责任追究系统建设，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为。

2、随着公司的不断发展和壮大，公司需继续坚持以人为本的原则，建立起吸引、激励人的机制及管理体系，充分开发国内、国际人才资源，优化人才资源配置,促进人才合理分布，确保公司最大限度地吸引和发挥人才优势，更好地为高级尖端技术人才、管理人才提供施展才能的平台，以适应公司快速发展的需要。

3、针对未饱和市场加强市场开发，加大市场信息反馈的力度和速度，根据

市场完善产品销售结构。继续产品结构向高中低端方向调整,持续进行品牌建设,适时推出差异化产品,提升产品市场竞争力。

4、不断优化内部控制环境,加大培训和宣传力度,建立包括管理层在内的各级人员的风险意识和控制意识,保证各执行人员及检查人员能够系统地掌握内部控制的程序和方法。

5、加强学习。加强对《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》等上市公司应遵循的法律、法规以及日常操作中需熟悉的《合同法》、《公司法》、《证券法》、《专利法》等的培训学习,以强化风险防范意识,建立良好的内部控制机制。积极参加监管部门举办的各类培训,不断提高公司董事、监事及高管人员的规范化运作的意识和风险控制意识,进一步促进公司治理水平的提高。

6、进一步加强对各控股子公司财务、业务方面的控制,完善相关监督机制和考核机制,促进内部控制的有效执行;

四、内部控制有效性的结论

公司已经根据《基本规范》、《评价指引》及其他相关法律法规的要求,对公司截至 2016 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内,公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了较为完善的内部控制,并得以有效执行,达到了公司内部控制目标,未发现财务报告和非财务报告相关内部控制存在重大缺陷和重要缺陷。

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对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

五、保荐机构的核查意见

经核查,保荐机构认为:今天国际根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报告相关的内部控制于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。今天国际对 2016 年度内部控制的自我评价如实反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

（本页无正文，为《华林证券股份有限公司关于深圳市今天国际物流技术股份有限公司 2016 年度内部控制评价报告的核查意见》签字盖章页）

保荐代表人：

朱文瑾

赵桂荣

华林证券股份有限公司

年 月 日