

深圳市今天国际物流技术股份有限公司

内部控制鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZI10602 号

深圳市今天国际物流技术股份有限公司

内部控制鉴证报告

目 录	页 码
一、 报告正文	1-2
二、 内部控制自我评价报告	1-14
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

内部控制鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZI10602 号

深圳市今天国际物流技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的深圳市今天国际物流技术股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司发行可转换公司债券使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

三、管理层的责任

贵公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部等五部委颁布的《企业内部控制基本规范》（财会【2008】7 号）及相关规定对 2018 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2019 年 8 月 6 日

深圳市今天国际物流技术股份有限公司

2018年度内部控制自我评价报告

深圳市今天国际物流技术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，我们对公司截至2018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。

公司内部控制的目的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、公司内部控制的职责

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：合理保证公司经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

三、内部控制评价工作的总体情况

公司董事会授权内审部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对 2018 年度纳入评价范围的风险领域和单位进行内部控制评价。

公司根据文件 NTI 审发【2018】28 号《关于开展 2018 年度公司内部控制评价工作的通知》，被纳入评价范围的风险领域和单位流程负责人为各项控制活动内部控制建设和评价的具体责任人。流程负责人在公司的指导下描述业务流程、有关控制点及其他有关流程的信息，确认流程记录文件，识别重要控制措施，整改内控缺陷。公司内审部根据《内部审计制度》对公司内部控制有效性进行独立审计复核检查。

公司以风险管控为指导原则，采用访谈、穿行测试、控制分析等方式，参照《企业内部控制基本规范》以及相关应用指引的要求，结合公司实际情况，对公司现有的内部控制体系的情况，进行了全面地梳理和检查，识别其中存在的控制薄弱环节。经检查未发现重大的控制缺陷和薄弱环节。

四、内部控制评价的依据

根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）的要求，结合企业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，对公司及所属单位截止 2018 年 12 月 31 日的内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

五、内部控制评价的范围

内部控制评价的范围涵盖了公司及其所属单位的各种业务和事项，重点关注与财务报告相关的内部控制。

（一）纳入评价范围的单位：根据《企业内部控制评价指引》对内部控制评

价工作的全面性和重要性要求，纳入评价范围的主要单位包括本公司及下属五家子公司，共六家公司，下属子公司包括：深圳市今天国际软件技术有限公司、深圳市今天国际智能机器人有限公司、今天国际物流科技有限公司、北京今天华迅智能技术有限公司、上海今天华峰智能系统有限公司，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%。

（二）纳入评价范围的业务和事项：本次纳入评价范围的业务和事项包括法人治理结构、人力资源管理、内部监督、财务报告、资产管理、资金管理、业务外包、采购业务、销售管理、担保业务、重大投资、对子公司管理、关联交易、信息披露、工程项目、研究与开发、合同、关键信息系统。

六、内部控制体系的总体情况

（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，2018 年度公司共召开二次股东大会，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，2018 年度董事会按程序召开董事会，对有关事项作出了有效决议。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。公司当前组织架构中，事业部分为第一事业部、第二事业部、第三事业部、

第四事业部；专业中心分为工程中心、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、供应链管理中心、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）股东大会运行情况

公司 2018 年度共召开了二次股东大会，依照法律、法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，对《关于审议〈公司 2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》、《关于审议〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于审议〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于审议 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于审议〈公司 2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于公司募集资金投资项目结项及将节余募集资金转为流动资金的议案》、《关于变更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》共 11 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 2018 年度共召开了七次董事会会议，会议通知、召开、表决方式符合《公司法》，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《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《2017 年度总裁工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度内部控制自我评价报告》、《关于预计 2018 年度日常关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《2017 年度利润分配预案》、《公司 2017 年度报告及其摘要》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《关于投资深圳市科佛科技有限公

司的议案》、《关于收购北京今天华迅智能技术有限公司少数股东股权的议案》、《关于聘任副总裁的议案》、《关于调整高级管理人员薪酬的议案》、《关于提请召开 2017 年度股东大会的议案》、《关于审议〈2018 年半年度报告〉及其摘要的议案》、《关于审议公司〈2018 年第三季度报告〉的议案》、《关于公司使用自有资金购买理财产品的议案》等 33 项事项作出了决议。

公司董事会除审议日常事项外，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 2018 年度共召开了五次监事会会议，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。以上股东大会、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 2018 年度共召开了五次会议，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《2017 年度内部控制自我评价报告》、《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于会计政策变更的议案》、《公司 2017 年年度报告及其摘要》、《关于续聘 2018 年度财务审计机构的议案》、《2018 年第一季度报告》等 11 项事项作出了决议。

（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 2018 年度共召开了两次会议，审议了《关于聘任副总裁的议案》、《关于调整高级管理人员薪酬的议案》、《关于核查公司 2017 年限制性股票激励计划激励对象首次授予第一个解除限售期解除限售资格的议案》。

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。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、信息安全管理体系统开展各种公益事业。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。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，公司将进一步加强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》、《募集资金管理制度》、《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》、《质量环境职业健康安全手册》、《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中心，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。财务管理中心由财务经理、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。

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

公司制订并实施了《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。内审部每季度对募集资金存放及使用情况进行审核，并出具内部审计报告，保证募集资金的存放与使用符合相关规定，规范了公司募集资金的管理和运用，并聘请外部审计师对募集资金进行审计。本年度未有违反《募集资金管理办法》的情况。

（四）信息与沟通

公司建立了完善的信息安全管理体系，并通过信息化技术手段，将公司制度规范与信息系统有机结合，有效弥补了企业信息与沟通方面存在的缺陷，在实现业务流程信息化的同时，提供了高效畅通的信息沟通渠道，保障了信息沟通的有效性。公司通过信息化系统，形成企业经营所需的各项运营数据，使公司管理层及时了解和掌握公司运营状态，帮助做出商业决策。同时，充分利用内控信息和信息化系统，通过加大考核力度，鼓励内控信息汇报，形成良性互动的内控体系，逐步完善企业内部控制制度。

（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以及关联方为公司提供担保，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。独立董事事前认可并对关联交易事项出具确认意见；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。

2018 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，关联方均已遵守回避原则。

（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。

七、内部控制评价的程序和方法

公司内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司内部控制检查评价程序主要包括：制定评价工作方案、组成评价工作组、实施内控设计评价及内控执行有效性测试、认定控制缺陷、汇总评价结果、编报评价报告等环节。评价过程中，公司充分考虑基本规范中内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个基本要素和评价指引的相关要求，采用了个别访谈、穿行测试、专题讨论、实地查验和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底

稿，分析、识别内部控制缺陷。公司根据内部控制对财务报告的影响及重要性分析，对执行有效性测试的内部控制评价范围进行选择，测试样本量参照内部控制的控制频率进行选取。

八、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：

1、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。

2、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 2018 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 5%	缺陷影响大于或等于 2018 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 1%	缺陷影响小于 2018 年 12 月 31 日合并财务报表税前净利润的 1%

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、公司将根据市场形势和公司发展目标的需要，继续加强管理职能架构的整合力度，建立以制度化为核心的重要业务流程，继续梳理重要业务流程中的关键控制点，建立和完善管理层成员和公司重要人才的权利约束机制，保证公司各项经营活动均在制度权限内执行。

3、公司将加强对办公自动化信息系统的进一步开发与利用，以及时获取公司在执行、管理和控制经营过程中所需的相关有用信息，提高管理层的科学决策水平和反应能力。

4、公司将加强合同管理，加强合同风险防范，加强合同履行过程控制，建立以合同管理为核心的管理机制，理顺各方关系，形成有机运行体系，将风险损失程度降到最小，将收益做到最大。

九、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 2018 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。

深圳市今天国际物流技术股份有限公司

2018 年度

内部控制自我评价报告

法定代表人：邵健伟

深圳市今天国际物流技术股份有限公司

2019 年 3 月 18 日