

无锡路通视信网络股份有限公司

截至 2019 年 12 月 31 日内部控制自我评价报告

无锡路通视信网络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 2019 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证此报告不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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:无锡路通视信网络股份有限公司、江苏路通物联科技有限公司、无锡路通智能科技有限公司、无锡路通网络技术有限公司,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 100.00%,营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%;纳入评价范围的主要业务和事项包括:组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金活动、采购业务、固定资产管理、销售业务、财务报告、关联交易、对外投资的控制和对外担保及融资的控制;重点关注的高风险领域主要包括资金活动、销售业务、采购业务等。

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《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》要求的控制项目、不存在重大遗漏，符合企业内部控制相关要求。

公司根据管理及业务的具体情况，按照《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制应用指引》的要求，对包括组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金活动、采购业务、固定资产管理、销售业务、财务报告、关联交易、对外投资的控制和对外担保及融资的控制等经营管理及业务层面涉及的业务和事项进行了全面的对照，确定的内控自查范围确保符合企业内部控制要求，内控自查业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存重大遗漏。具体内容如下：

1、组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规要求，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。

股东大会是公司的最高权力机构，依法行使《公司章程》中载明的职权。股东大会能够确保所有股东、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。

董事会是公司的决策机构，对公司股东大会负责，负责建立与完善内部控制系统，监督公司内部控制制度的执行情况。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，在董事会内部按照职责分别行使各专项职能。

公司监事会行使监督权，对董事、全体高级管理人员的行为以及公司财务状况进行监督及检查。

公司经理层行使管理权，对董事会负责，执行董事会决议，公司实行董事会领导下的总经理负责制，在以总经理为核心的经理层领导下运转，建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了营销中心、研发中心、交付中心、项目工程部、董事会办公室、财务部、内审部、质量与售后服务部、总经理办公室等 9 个部门，基本贯彻不兼容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个部门的责任权限。

2、发展战略

公司战略管理实行统一领导，分层管理。董事会下设战略委员会，主要负责审议公司整体战略规划提案、审议公司整体战略修订提案、开展公司重大战略的分析和研究，提供辅助决策和专业咨询意见，并组织有关部门对公司的发展目标和战略规划进行可行性研究和科学论证。

公司综合考虑宏观经济政策、法律法规的要求、市场准入条件、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手情况、可利用资源水平和公司自身的优势及劣势等影响因素，制定了中长期发展目标和主要工作措施，并通过年度工作计划等方式，将年度目标分解、落实；同时完善战略管理制度，确保战略规划有效实施。

3、人力资源

公司秉承“以价值创造者为本，给想做事的以舞台，给能做事的以机会，给做成事的以待遇”的人力资本观，以“职位与任职资格体系”和“绩效考核与薪酬激励体系”为基础，依据公司战略目标和价值观，在人才的选、用、育、留方面实施战略性人力资源开发与管理规划。

4、企业文化

公司致力于成为网络综合解决方案世界知名企业，以“让世界畅享更好的网络及应用”为使命，为全球网络运营商提供综合解决方案和服务。公司是宽带网络智能连接和智慧应用整体解决方案提供商，围绕网络传输建设和智慧物联应用，同时加快在传感领域的布局，将打造以“传感+传输+应用”为方向的业务体系。

5、资金活动

公司制定有《银行账户及存款管理制度》、《备用金管理制度》、《票据管理制度》、《销售回款管理制度》等控制制度。对货币资金收支和保管业务建立严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位相互分离，相关机构和人员相互制约，加强款项收付的稽核，确保货币资金的安全。

6、采购业务

公司制定有《供应商管理制度》、《采购合同管理评审制度》、《招标管理流程》、《合同审批授权》、《原材料的退换货管理制度》、《战略采购管理》以及《比价采购管理规章制度》等控制制度，特别对原材料采购方式上，规定了严格的工作程序，本着公开、公正、公平、诚信的原则，既保证了公司的利益不受损失，同时赢得了客户良好的信誉，为公司的发展打下坚实的基础。

7、固定资产管理

公司制定有《资产管理规定》、《资产编号规则》、《资产的日常管理制度及办法》、《固定资产盘点管理规定》等控制制度。对资产（固定资产、视同固定资产管理的资产）的定义、岗位间管理职责、日常管理办法、盘点办法以及差异处理审批管理流程。

8、销售业务

公司制定了《客户信用评级标准》、《投标管理流程》、《样品样机管理制度》、《合同管理制度》、《档案管理制度》、《成品及半成品库存管理制度》、《销售订单管理流程》、《应收账款管理办法》等控制制度，从制度上规范了公司销售行为，加强防范销售合同签订的前端风险，明确了各职能部门及营销部内部角色分工，突出销售预测、应收账款额度、销售出库、库存管理等重点环节的控制。

9、财务报告

公司根据国家相关法律法规要求和结合公司的实际情况，制定了统一的会计政策。明确了财务报告编制、报送、分析业务流程，规范了财务报告各环节的职责分工和岗位分离，确保了财务报告的真实完整，报告充分及时。

10、关联交易

公司制定了公司关联交易决策制度。对关联人、关联关系和关联交易的含义、关联交易的决策程序、关联交易的信息披露做了明确的规定，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开、公允的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

11、对外投资的控制

公司制定了《对外投资与资产处置管理制度》等控制制度。同时公司《董事会议事规则》对公司对外投资权限，规定了严格的审查和决策程序。股东大会、董事会审议事项之外的对外投资事项由总经理决定。

12、对外担保及融资的控制

公司制定了《对外担保决策制度》，同时公司董事会议事规则对公司担保规定了严格的审查和决策程序。公司全体董事应当审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，并对违规或失当的对外担保产生的损失承担责任。对外担保应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意并经全体独立董事三分之二以上同意。未经董事会同意或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

(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《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制应用指引》、企业制定的内部控制及相关制度、评价方法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

(1) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

公司所采用标准直接取决于该内部控制缺陷造成财产损失大小，根据损失占公司合并报表的潜在错报项目总额的比率作为判断标准量，标准如下：

潜在错报项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入总额	潜在错报 $\geq$ 营业收入总额的5%	营业收入总额的3% $\leq$ 潜在错报 $<$ 营业收入总额的5%	潜在错报 $<$ 营业收入总额的3%
利润总额	潜在错报 $\geq$ 利润总额的5%	利润总额的3% $\leq$ 潜在错报 $<$ 利润总额的5%	潜在错报 $<$ 利润总额的3%

资产总额	潜在错报 $\geq$ 资产总额的5%	资产总额的3% $\leq$ 潜在错报 <资产总额的5%	潜在错报<资产总额的3%
------	---------------------	---------------------------------	--------------

当某项内部控制缺陷导致的潜在错报影响多项指标时，按孰低原则认定缺陷性质。

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

财务报告内部控制存在重大缺陷包括：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；注册会计师发现当期财务报告中存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；企业审计委员会和内部审计机构对内部控制监督无效。

财务报告内部控制存在重要缺陷包括：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；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。

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。

2、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量标准

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：公司所采用标准直接取决于该内部控制缺陷造成财产损失大小，根据损失占公司合并报表利润总额的比率作为判断标准，具体标准如下：

重要程度 判断标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量标准	潜在错报 $\geq$ 利润总额的 5%	利润总额的 3% $\leq$ 潜在错报 <利润总额的 5%	潜在错报<利润总额的 3%

(2) 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) 重大缺陷：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。

2) 重要缺陷：民主决策程序存在但不够完善；决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。

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。

(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、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、重要缺陷。公司在 2020 年将根据经营发展及内外部客观环境的变化,不断修订与完善内部控制制度,使公司的内控管理与公司的经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应,有效保障公司经营健康稳步发展,促进公司发展战略的全面实现。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

无锡路通视信网络股份有限公司董事会

2020 年 4 月 24 日