公司代码：600602 900901　　公司简称：云赛智联 云赛 B 股

云赛智联股份有限公司
2020 年度内部控制评价报告

云赛智联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

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. 内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2. 财务报告内部控制评价结论

√有效 □无效

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。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

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。

4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

□适用 √不适用

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。

5. **内部控制审计意见是否与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致**

√是 □否

6. **内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致**

√是 □否

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。

1. **纳入评价范围的主要单位包括：**云赛智联股份有限公司、上海仪电科学仪器股份有限公司、上海云赛智联信息科技有限公司、上海仪电信息网络有限公司、上海科技网络通信有限公司、上海南洋万邦软件技术有限公司、上海仪电鑫森科技发展有限公司、北京信诺时代科技发展有限公司、上海云瀚科技股份有限公司、上海仪电溯源科技有限公司、上海卫生远程医学网络有限公司。

2. **纳入评价范围的单位占比：**

指标	占比（%）
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	95
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	88

3. **纳入评价范围的主要业务和事项包括:**

组织架构、治理层面、发展战略、企业文化、社会责任、人力资源、资金管理、资产管理、财务管理、融资管理、投资管理、项目管理、采购管理、生产管理、销售管理、研究与开发、担保管理、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统、信息沟通、控股公司管控等。

4. **重点关注的高风险领域主要包括：**

资金资产管理、项目管理、采购管理、销售业务、合同管理、控股公司管控、信息系统、客户信用管理、供应商管理等。

5. **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，是否存在重大遗漏**

□是 √否

6. **是否存在法定豁免**

□是 √否

7. **其他说明事项**

无

(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及公司相关内控制度，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

□是 √否

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。

2. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
潜在错报风险	净资产的 2%≤潜在错报金额	净资产的 0.5%≤潜在错报金额<净资产的 2%	潜在错报金额<净资产的 0.5%

说明:

无

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离财务报告内部控制目标，认定为重大缺陷，以下迹象（包括但不限于）通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷： （1） 董事、监事或高级管理人员重大舞弊； （2） 因存在重大会计差错，公司更正已经公布的财务报表，或导致监管机构处罚； （3） 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； （4） 公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； （5） 已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正
重要缺陷	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，但仍有可能导致企业偏离财务报告内部控制目标，认定为重要缺陷。类似前述重大缺陷迹象，但程度较轻，不构成重大缺陷的，通常表明财务报告内部控制可能存在重要缺陷。
一般缺陷	除上述认定为重大缺陷、重要缺陷情形外的其它内部控制缺陷。

说明：

无

3. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
潜在损失金额	净资产的 2%≤潜在损失金额	净资产的 0.5%≤潜在损失金额<净资产的 2%	潜在损失金额<净资产的 0.5%

说明：

无

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	一个或多个控制缺陷的组合，可能导致公司严重偏离非财务报告内部控制目标，认定为重大缺陷，以下迹象（包括但不限于）通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷： （1） 严重违法、违规并被处以重罚或承担刑事责任； （2） 重大决策失误，给公司造成重大财产损失； （3） 生产故障造成重大停产事件； （4） 负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害； （5） 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效； （6） 对周围环境造成永久污染或无法弥补的破坏。 （7） 已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正。
重要缺陷	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，但仍有可能导致企业偏离非财务报告内部控制目标，认定为重要缺陷。类似前述重大缺陷迹象，但程度较轻，不构成重大缺陷的，通常表明非财务报告内部控制可能存在重要缺陷。
一般缺陷	除上述认定为重大缺陷、重要缺陷情形外的其它内部控制缺陷。

说明：

无

(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

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

1.3. 一般缺陷

评价过程中发现公司存在个别一般缺陷，公司内部控制监督机制较为完善，这些一般缺陷一经发现即实施整改，不影响公司内部控制目标的实现。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

2.3. 一般缺陷

评价过程中发现公司存在个别一般缺陷，公司内部控制监督机制较为完善，这些一般缺陷一经发现即实施整改，不影响公司内部控制目标的实现。

2.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

□是 √否

2.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

□是 √否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

√适用 □不适用

公司完成了 2019 年度发现的一般缺陷的整改。

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

√适用 □不适用

2020 年度内部控制运行良好。2021 年度将在现有基础上，结合公司发展变化情况，继续及时完善内部控制管理体系，加强执行和监督力度，确保实现控制目标。

3. 其他重大事项说明

□适用 √不适用

董事长（已经董事会授权）：黄金刚

云赛智联股份有限公司

2021年3月25日