

深圳市普路通供应链管理股份有限公司 2020年度内部控制自我评价报告

深圳市普路通供应链管理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

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：本公司、全资子公司及控股子公司等。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%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：被评价单位的各种经济业务及事项。重点关注的高风险领域主要包括组织机构、发展战略、人力资源、社会责任、资金管理、公司文化、资产管理、销售业务、全面预算、合同管理、财务报告、采购管理，以及对控股子公司的管理控制等方面。

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，不存在重大遗漏。

(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，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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

定量标准以净利润、资产总额作为衡量指标。

(1)一般缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于合并财务报表税前净利润的5%；

(2)重要缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于合并财务报表税前净利润的5%，但是小于10%；

(3)重大缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于合并财务报表税前净利润的10%。

内部控制缺陷可能导致的损失与资产管理相关，以资产总额为衡量指标：

(1)一般缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的1%；

(2)重要缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或

等于资产总额的1%，但是小于3%；

(3)重大缺陷：如果该缺陷单独或者连同其它缺陷可能导致的财务报告错报金额大于或等于资产总额的3%。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

(1)一般控制缺陷：指除重大缺陷，重要缺陷之外的缺陷；

(2)重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济效果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标；

(3)重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离目标。

2、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：

(1)一般缺陷：单独或连同其它缺陷给公司带来直接财务损失不超过人民币500万元；其造成的负面影响在部分区域流传，给公司声誉带来轻微损害；

(2)重要缺陷：单独或连同其它缺陷给公司带来直接财务损失超过人民币500万元，不超过人民币1000万元；其造成的负面影响波及范围较广，在部分地区公司声誉带来较大的损害；

(3)重大缺陷：单独或连同其它缺陷给公司带来直接财务损失超过人民币1000万元；其造成的负面影响波及范围极广、普遍引起公众关注，给公司声誉带来无法弥补的损害。

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)一般缺陷：效率不高；违反内部规章，但未形成损失；一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改；

(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失误；违反企业内部规章，形成损失；关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；重要业务制度或系统存在缺陷。内部控制重要或一般缺陷未得到整改；

(3)重大缺陷：缺乏民主决策程序；决策程序导致重大失误；违反国家法律法规并受到处罚；中高级管理人员和高级技术人员流失严重；媒体频现负面新闻，涉及面广；重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；内部控制重大或重要缺陷未得到整改。

(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。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司在内部审计过程中发现，一名员工涉嫌利用职务之便，通过伪造相关票据及公司责任人签字印章、盗取电子密钥等非法手段侵占公司财产。经查，该员工通过上述方式侵占公司资金合计998.53万元，其中2020年涉及金额为430.00万元，2019年涉及金额为558.53万元。该事项对公司2019年、2020年业绩均没有重大影响。

针对上述事件，公司迅速采取了以下整改措施：

1、公司发现上述事项后立即向公安机关报案并移送司法机关，做到违法必究。同时，公司成立专门的工作组配合司法机关的相关工作，争取最大限度减少损失，包括但不限于查封其名下房产、账户等。目前该案件正在进一步审理中。

2、公司管理层组织内审部、财务部、法务部等部门对该事件进行了认真分析、总结，全面梳理和检查公司内部的相关管理制度和内部控制制度的执行情况和有效性。针对发现的问题，及时召开专题会议，制定措施并及时修订和细化相关的业务审批流程和管理制度。

3、加强了对保险柜、U盾、密码和印章的使用规范和管理，进一步强化了不定期更换U盾密码的要求和管理、费用报销的对账要求，加强了财务、内审等部门员工的内控培训和法治培训，提高员工的风险防范意识，进一步完善公司内控制度执行和财务管理体系，做好相应防范工作，杜绝此类事情再次发生。

4、强化内部审计力度，进一步加强审计各业务部门业务开展情况，梳理内控流程，查找流程风险点，评估和分析风险强度，制定有效的管控措施和整改意见，以保证在内部控制评价报告基准日，公司在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

公司核查并整改后确认该涉嫌职务侵占事件为个别事件，未对公司正常业务运营造成影响。

本公司董事会注意到，内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。未来，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

深圳市普路通供应链管理股份有限公司
董事会
2021年4月28日