

上海数据港股份有限公司

2021 年度内部控制评价报告

上海数据港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2021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：**上海数据港股份有限公司、杭州瀚融信息技术有限公司、杭州数港科技有限公司、上海长江口数据港科技有限公司、张北数据港信息科技有限公司、杭州西石科技有限公司、南通数港信息科技有限公司、河源数据港科技有限公司、乌兰察布数据港科技有限公司、杭州数据港科技有限公司、北京中城华鼎建筑设计有限责任公司、北京云创互通科技有限公司、怀来数港信息科技有限公司、上海申之云科技有限公司、廊坊市京云科技有限公司、廊坊市沃福自动化设备有限公司和廊坊市灵云数据科技有限公司。

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	100%
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	100%

3. **纳入评价范围的主要业务和事项包括：**

职能界面、组织架构、社会责任、企业文化、采购管理、资产管理、建设管理、运维管理、销售管理、财务管理、担保管理、筹资管理、全面预算、投资管理、关联交易、财务报告、人力资源、信息系统、合同管理、信息沟通、内部监督、证券事务、行政运营等。

4. **重点关注的高风险领域主要包括：**

主要包括运维管理、项目建设管理、收费及应收账款管理、采购管理、资产管理、信息安全管理、制度建设与标准化管理等。

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内部控制制度和内部控制评价方法，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
税前利润	税前利润额 $5\% \leq$ 潜在错报	税前利润额 $2.5\% \leq$ 潜在错报 $<$ 税前利润额 5%	潜在错报 $<$ 税前利润额 2.5%
营业收入	营业收入额 $1\% \leq$ 潜在错报	营业收入额 $0.5\% \leq$ 潜在错报 $<$ 营业收入额 1%	潜在错报 $<$ 营业收入额 0.5%
净资产	净资产额 $1\% \leq$ 潜在错报	净资产额 $0.5\% \leq$ 潜在错报 $<$ 净资产额 1%	潜在错报 $<$ 净资产额 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	出现以下情形的（包括但不限于）一般应认定为财务报告内部控制重大缺陷： （1）发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊； （2）公司对已经公布的财务报表有重大更正； （3）发现当期财务报表存在重大潜在错报，而内部控制在运行过程中未能发现该潜在错报； （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）一经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； （6）因会计差错导致的监管机构处罚； （7）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。
重要缺陷	出现以下情形的（包括但不限于）一般应认定为财务报告内部控制重要缺陷： （1）关键岗位人员舞弊； （2）合规性监管职能失效，违反法规的行为可能对财务报告的可靠性产生重大影响； （3）已向管理层汇报但经过合理期限后，管理层仍然没有对重要缺陷进行纠正。
一般缺陷	除重大缺陷和重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。

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
直接财产损失	净资产额 $1\% \leq$ 直接财产损失金额	净资产额 $0.5\% \leq$ 直接财产损失金额 $<$ 净资产额 1%	直接财产损失金额 $<$ 净资产额 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	(1) 法规：严重违规并被证监会等监管机构处以重罚或承担刑事责任； (2) 运营：严重影响（如机房重大事故导致关停或大面积数据丢失）； (3) 声誉：负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害； (4) 安全：造成 10 人以上死亡，或者 50 人以上重伤； (5) 环境：对周围环境造成严重污染或者需要高额恢复成本； (6) 同时，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷： 1) 对于战略规划、重大对外投资、大额资金支付等事项，缺乏科学的内部集体决策程序； 2) 决策程序不科学，如决策失误，导致并购不成功并造成重大损失； 3) 严重违犯国家法律、法规造成重大损失，如环境污染等； 4) 管理人员或技术人员纷纷流失； 5) 媒体负面新闻频现； 6) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改； 7) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
重要缺陷	(1) 法规：违规并被证监会等监管机构处罚； (2) 运营：中度影响（如机房故障导致短时间无法运转或少量数据丢失）； (3) 声誉：负面消息在某区域流传，对企业声誉造成中等损害； (4) 安全：造成 3 人以上不满 10 人死亡，或者 10 人以上不满 50 人重伤； (5) 环境：环境污染和破坏在可控范围内，没有造成永久的环境影响。
一般缺陷	(1) 法规：轻微违规并已整改； (2) 运营：一般影响（如个别机柜运转异常）； (3) 声誉：负面消息在当地局部流传，对企业声誉造成轻微损害； (4) 安全：造成 3 人以下死亡，或者 10 人以下重伤； (5) 环境：系统内危害，无外界污染和环境影响。

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

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内发现公司存在财务报告内部控制一般缺陷，主要是由于个别环节执行偏差，相关缺陷一经发现已立即整改完成，因此不影响公司财务报告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

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内发现公司存在非财务报告内部控制一般缺陷，包括部分环节工作记录留痕记录填写不完整或填写错误、未严格遵循既定规章或原则要求开展部分工作程序等方面的问题。同时，业务不断发展对公司风险管理提出了更高的要求，部分风险的管控手段有待进一步优化升级。

针对各项内部控制缺陷，相关责任部门已制定了整改计划，在重点领域进一步动态补充管理要求，做好内控程序的细分和标准化工作，并提升内控手册与业务操作的关联性。目前已在报告期内将绝大多数一般缺陷整改完成，使得风险可控，不影响公司非财务报告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

上一年度不存在重大、重要缺陷，一般缺陷内部控制缺陷一经发现后，相关责任单位已经落实了整改责任和整改方案，已在报告期内将大多数的一般缺陷予以整改。因此上一年度内部控制缺陷基本完成整改。

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

2021 年度，公司细化内部控制管理要求，完成了以下核心工作：（1）结合前期评价检查结果，制定了重点领域三级、四级管理制度，提升了规章管理的标准化程度；（2）实现常态化评价检查，及时推动管理改进；（3）梳理权责体系，明确相关流程节点审核重点，沉淀岗位管理经验，提升流程审核效率，夯实内部管理责任；（4）对重要信息系统进行二次开发，促进管理信息化升级，提升内控的信息化程度和自动化控制水平。

2022 年度，公司将从以下方面持续推动内控工作：（1）更新维护各项制度文件，确保公司内控体系动态统一，将内控要求融入日常经常管理，确保各项管理要求和经营管理的有机统一和深度融合；（2）基于管理合规和运营效率双重维度，加大内控检查范围、调整内控检查重点、强化内控检查力度、精细内控检查标准，促使内控检查工作的常态化和动态化；（3）推进风险管理体系成果建设和落地应用，定期开展风险排查，动态开展风险预警，实现风险的动态管理和前置管理。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：罗岚
上海数据港股份有限公司
2022年3月16日