

深圳市锐明技术股份有限公司

内部控制鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZI10608 号

立信
会计师事务所
文

深圳市锐明技术股份有限公司

内部控制鉴证报告

(截至 2019 年 6 月 30 日)

目 录	页 码
一、 报告正文	1-2
二、 附件	
2019 年 1-6 月内部控制自我评价报告	1-13
三、 事务所执业资质证明	

内部控制鉴证报告

信会师报字[2019]第 ZI10608 号

深圳市锐明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锐明技术股份有限公司(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 2019 年 6 月 30 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申请发行证券之目的使用，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证券的必备文件，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 2019 年 6 月 30 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。

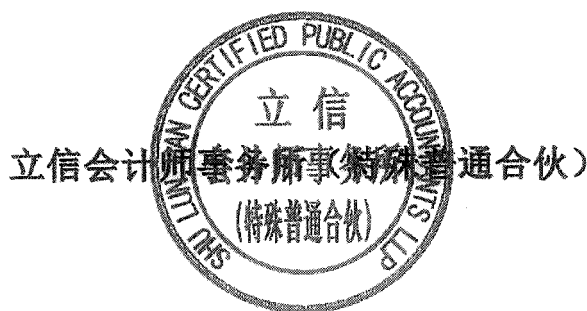
五、 工作概述

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。

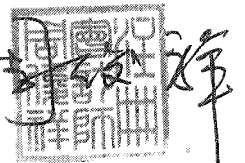
六、 鉴证结论

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 2019 年 6 月 30 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。

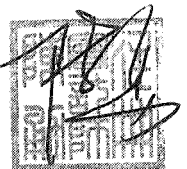
本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2019 年 7 月 29 日

深圳市锐明技术股份有限公司 2019年1-6月内部控制评价报告

深圳市锐明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2019年6月30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。自评价报告基准日至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

董事会历来重视内部控制的建立健全和持续完善，公司在计划与采购、研发与生产、

销售与服务、财务与信息所有重大方面已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

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公司及全部子公司。纳入评价范围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%。纳入评价范围的事项包括内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督；纳入评价范围的主要业务包括预算管理、产品研发、融资与投资、资金、采购、资产、销售、合同管理、信息系统、受控文件管理、财务报告。

公司通过风险检查、内部审计、自我审核等方式对公司内部控制的设计及运行的效率、效果进行独立评价，具体评价结果如下：

1、 内部环境

(1) 治理结构和组织架构

公司建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司设置股东大会、董事会及其下属的专业委员会（审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会）、监事会以及在董事会领导下的经理层。上述机构的权限设置和相关的人员安排均符合《中华人民共和国公司法》及相关法规的要求和公司章程的规定。

股东大会是公司的决策机构，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。股东大会依法每年至少召开一次，在符合法规规定的情况下可召开临时股东大会。

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9名董事组成，其中包括独立董事3名。董事会负责公司内部控制制度的建立健全和有效实施，制定公司经营计划和投资方案，制定基本管理制度等。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。审计委员会是公司内部控制监督机构，成员由3名董事组成，其中独立董事2名；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。战略委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；成员由3名董事组成，其中包括2名独立董事。提名委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责；成员由3名董事组成，其中独立董事2名；主要负责对公司董事及高级管理人员的人选、选择标准和程序进行选择并提出建议。薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，

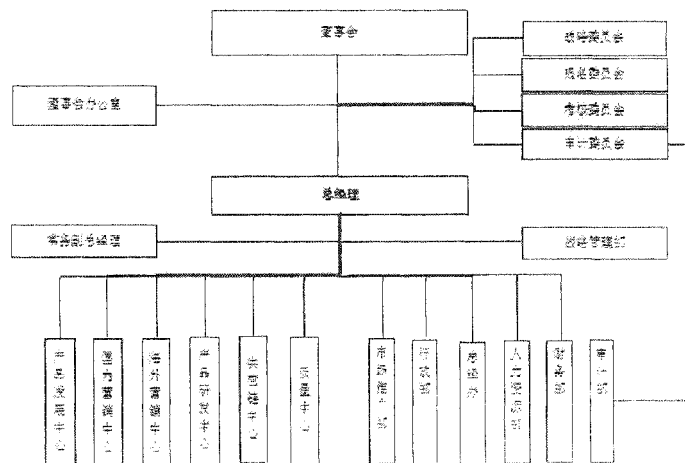
主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责；成员由3名董事组成，独立董事占2名。

监事会对股东大会负责，监督企业董事、经理和其他高级管理人员依法合规履行职责。监事会由3名监事组成，其中包括1名职工监事。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

经理层负责实施股东会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作，制定具体的工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核。并根据实际执行结果对计划进行适当修订。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司根据战略发展规划、经营运行环境建立了与公司业务规模相适应的组织机构，明确界定了各部门的职责，并结合外部竞争环境和内部管理需求的变化，对组织架构和部门职责进行持续更新与确认，以确保组织架构能匹配公司战略及业务发展需要。

报告基准日的架构图：



(2) 人力资源政策

公司基于企业持续、健康发展的方向，设计并实施人力资源相关政策，同时，为了不断提升人力资源效能，而推行一系列的持续改善与优化项目。

人力资源基础建设方案：人力资源部通过规范《招聘管理体系》、《培训管理体系》、《任职资格管理体系》、《绩效管理体系》、《新员工导师辅导制度》、

《人事基础管理制度》、《考勤与休假管理制度》等体系及制度化建设从而加强企业在人才引进、人岗匹配、学习发展、能力提升、人才激励、福利待遇等方面达到人力资源效能最大化，实现人力资源的合理配置。

培训与发展方面：人力资源部基于员工培训的基础建设，推动网络学习平台-

《锐明学院》的线上线下学习交流，并邀请企业内外部专家为公司实施订制开发技术类、管理类、财务类、人力资源类、供应链等方面的专业课程并落地实施。有效帮助员工在能力提升方面提供了便捷的学习平台；

人才激励方面：人力资源部重点推进人才评价体系，以《任职资格管理体系》为能力评价基石与标准，并在此基础上推动绩效管理体系，并分别从员工能力建设、业绩绩效考核评价双维度推动并落实人才评价体系，为促进企业人才高效工作及能力提升制定了标准，大大提升了员工工作效率；

（3）内部审计

公司设有审计部，配备专职审计人员，并已建立明确的部门职责和岗位职责，审计部由公司董事会领导，保证了审计部机构设置、人员配备和工作的独立性。审计部结合内部审计监督，对内部控制的有效性进行监督检查。审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及其审计委员会、监事会报告。

（4）企业文化

公司奉行“责任、专业、团队、创新、奋斗”的核心价值观，通过多年的沉淀与积累，核心价值观已融入到公司管理制度及员工生活的方方面面。坚持多年的公司年会，员工生日祝福、节日福利、年度体检、通讯补助、生育慰问、员工关爱经费等具体举措，体现了公司对员工的责任感。公司定期发放员工月度午餐补助，额外增加绩效奖励等各项福利，积极与全体员工分享公司经营成果，促进员工对公司的归属感和认同感。

（5）社会责任

公司注重对员工权益的保护。在劳动合同、工资薪酬、社会保险、劳动保护、职业健康等方面，均严格执行国家关于相关法律法规的要求。

在安全生产方面，公司制定了《安全生产管理制度》，成立了安全管理机构，逐层落实了以厂长全面负责为主的安全管理小组人选并签署责任状，在实际生产过程中推行全员安全意识。通过不低于每年两次的应急演练，使员工把培训所得的理论知识与实践相结合，每次演练均有实施记录。

在品质管控方面，公司已通过 ISO9001、ISO/TS16949、ISO/TS22163 质量管理体系以及 ISO14001 环境和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证、ISO/IEC/20000-1:2011、GB/T22080-2016/ISO/IEC27001:2013 信息安全管理体系统、CMMI-DEV3，并致力于卓越绩效模式管理。

在环境保护方面，公司所采用的原材料及辅料均为 ROHS 物料，在研发和生产过程中不会对环境产生严重污染。公司秉承“节能降耗，预防污染，遵纪守

法，持续改进”的方针，高度重视发展低碳经济，多年来，公司始终保持高度的社会责任心，在提供最优质的产品和服务的同时做好节约能源、预防污染的工作，公司成立至今从未发生过环保相关投诉。

2018年，公司成立了锐明检测中心，它是以CNAS第三方实验室的规格、结合最尖端科技倾力打造的专业汽车电子实验室，占地958平方米；坐落于深圳南山众创产业园B53栋，检测中心主要分为4个检测实验室：EMC实验室，环境实验室，盐雾实验室，电气性能实验室，通过模拟在极端恶劣的环境下的测试，验证产品的功能性能，提高产品的可靠性。

公司生产场所均取得深圳市环保局颁发的环评批复，在生产经营活动中一贯重视环境保护工作，对环境保护十分重视，采取了有效治理和预防措施，公司通过 GB/T24001-2004/ISO14001-2004 环境管理体系认证，公司定期聘请第三方环境监测机构对公司的环境影响进行监测，检测结果均符合国家法律法规的要求。

2、 风险评估

公司面临的内部风险和外部风险，主要包括经营风险、行业风险、市场风险、政策性风险和其它风险。

公司管理层能够结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面、系统、持续的收集相关信息，并结合实际情况及时进行风险识别、评估和应对。

公司业务部门结合不同的业务类型，已将风险意识体现在相关流程制度，通过采取必要的控制措施和实施控制活动，达到控制风险的目的。

审计部通过开展各项运营业务专项审计，以审计报告方式协助管理层和相关部门负责人及时识别风险事项和评估风险程度。

3、 控制活动

公司采取的主要控制措施包括：

(1) 不相容职务分离控制。公司在采购、销售、核算等业务环节，严格执行不相容职务分离控制措施，如：物料需求计划与实际采购职责分离；供应商与采购价格确定由评审团队共同决策；出纳员与记账核算职责分离；销售合同的签订由销售人员与法务人员共同参与审核等。

(2) 授权审批控制。公司在交易授权上区分交易的不同性质和金额采用了不同的授权审批方式。对于一般性的常规交易业务，如购销业务、费用报销等，采用了由部门主管、经理和分管领导审批制度，同时根据需要，由审计部门定

期实施例行审计；对于非常规性交易，如收购、筹资、投资、对外担保等需股东大会、董事会作出决定。

(3) 会计系统控制。公司严格遵照国家统一的会计准则和会计制度,建立了规范的会计工作秩序,制定了适用于公司和子公司的《财务管理制度》及各项具体业务核算制度。同时,公司通过不断加强财务信息系统和CRM系统的建设、完善,财务核算工作全面实现信息化,有效保证了会计信息及资料的真实、完整。

(4) 财产保护控制。公司制定了《固定资产管理制度》、《仓储控制程序》、《仓储物流管理规定》、《存货盘点制度》、《资金管理制度》等一系列有关财产日常管理及定期清查的制度,对涉及财务管理的相关流程进行了规范,明确了资产、资金管理部门、账务处理人员和使用部门的相关职责,对资产的取得、领用、日常管理、盘点和资产报废处置等流程,对商品的入库、出库、调拨等业务流程,以及对资金的领用、划拨、支付等流程进行规范,通过采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施,确保财产安全。

(5) 预算控制。由财务部按照《预算管理制度》,主导公司预算的汇总、编制、分析和调整,相关部门和业务单元执行预算方案并提出改善报告。

(6) 绩效考评控制。公司建立并实施绩效考评制度,根据计划及预算目标设置考核指标体系,对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价,将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优的依据,促使公司上下不断提高工作效率、成本意识、专业技能、领导才能、工作主动性和工作责任感。

(7) 运营分析控制。运营分析贯穿于各部门业务管理的始终。通过因素分析,对比分析,趋势分析等方法,定期开展运营情况分析,发现存在的问题,及时查明原因并加以改进。

上述控制措施,综合运用和体现在以下主要业务活动中:

(1) 预算管理

预算管理由财务部作为牵头部门负责组织、实施和过程分析及控制。财务部已制定《预算管理制度》及预算管理流程,规范公司年度预算编制、调整、审批、分析、反馈等相关环节,确保预算的有效落实。

预算草案实行全员(部门)参与,预算小组对年度预算草案实施审核,并提交董事会审批通过后,由总经理签发执行。财务部对相关部门实际完成情况与预算目标进行差异分析,督促执行部门完成预定目标。各部门的年度预算执行情况与绩效考核挂钩,考核方案根据预算目标及公司内外环境的变化而不同。预算管理对于调动员工积极性,确保公司年度经营目标的实现发挥了积极作用。

（2）产品研发

产品研发和技术创新由产品研发中心归口管理。立足于产品技术创新，公司一直重视研发投入和技术积累。目前已制定并实施包括《竞争产品分析流程》、《市场调研、分析流程》、《产品规划管理流程（含立项决策）》、《成本发布流程》、《需求变更决策流程》、《小批量试产流程》、《专利申请提交流程》等作业控制程序。上述作业控制程序在新产品研发的信息收集、人员配备、立项审批、成本核算、研究成果验收、研究成果保护等关键节点较好的控制了研发风险，对于提升研发效率，控制研发成本，保障研发成功率发挥了重要作用。同时，审计部在产品研发中心的配合下，年度内将研发活动的开展实施情况纳入专项审计计划，协助不断改进和提升研发活动的管理水平。

（3）融资管理

公司和子公司筹资管理由公司财务部主导并全过程参与，已制定《融资管理制度》。财务部根据预算及运营需要，提交融资需求并形成融资方案，由财务总监协同总经理对方案进行成本效益论证与评估后，提交董事会或（股东大会）决议通过，最后转财务部执行。公司筹资管理已充分考虑了筹资成本与公司实际能力的匹配性以及资金使用风险，在后期资金使用阶段严格执行董事会的审核决议，确保筹资安全与效益的平衡。

（4）投资管理

公司拟定《对外投资管理制度》，对投资业务实施管理。根据现有流程，总经理负责协调公司内部财力、人力和物力实施投资方案。财务部是投资管理的主要工作部门，在总经理领导下负责投资可行性分析报告，投资项目立项书和投资方案的具体起草和修订，并一并报董事会（股东大会）审议通过后，再由财务部安排相关人员执行具体投资方案，并负责对投资项目进行效益评估、办理相关手续等。公司的对外投资管理实施逐级审批制度，以便控制投资风险，促进投资收益。内部审计人员将对外投资项目纳入年度审计计划，就投资收益和投资风险发布相关的审计报告。

（5）现金、银行存款和票据管理

财务部已制定《资金管理制度》，对现金、银行存款、票据及配套的印章管理，网银支付等进行了规定。

A、现金管理

公司经营业务的现金收入及时解缴银行，日常业务所需现金支出由库存现金支付，不允许现金坐支情况；结算起点以下的零星支出、职工工资、出差人员必须随身携带的差旅费等可以使用现金支付，不属于现金开支范围的业务通过银行办理转账结算；库存现金余额不超过人民币 30000 元，出纳个人每天清点保

管保险柜的现金，每月末由会计监盘现金库存，与账面结存核对，对存在的差异，调查原因，及时处理；另财务管理部负责人及有关人员、审计部定期或不定期对库存现金进行抽查，确保账实相符；公司取得的现金收入及时入账，未出现私设“小金库”、账外设账、收款不入账等情况。

B、银行存款管理

开立公司银行账户，经财务部负责人批准并由财务部统一管理，不存在财务管理之外的其他银行账户，禁止将公司的货币资金以个人或他人名义存入银行账户，禁止出借账户供外单位或个人使用，禁止为外单位或个人代收代支、转账套现；公司指定专人定期核对银行账户，每月至少核对一次，并编制银行存款余额调节表，使银行存款账面余额与银行对账单调节相符；通过网上银行办理资金收付业务，对客户证书、交易密码、数字签名实行由不同的岗位分开管理，禁止一人掌握支付款项所需的全部密码或一人独立完成网上支付的全过程。公司用于货币资金收付业务的印章使用实行分管制，公章由总经办专人保管，财务专用章由财务总监保管，另外一枚预留私章由出纳保管；印鉴保管人临时出差时，分别交由指定的专人代管。

C、票据管理

公司票据包括支票等均由财务部出纳统一管理，并按照现金保管方式保管；因填写、开具错误或其他原因导致票据作废的，均由财务部统一存放保管，不得随意销毁以供需要时查阅；已收取的商业票据转让时，视同货币资金支付并实施相应的核准程序。

（6）采购与付款

包括子公司采购在内，公司实行集中采购制度，已设置采购部专职从事与生产、经营相关的物资采购工作，并单独设置计划部，由计划部根据《计划控制流程》，参照销售计划、现有库存编制物料采购计划，确保物料采购匹配生产、销售需求和最佳库存结构的管理要求，减少物料、产品积压或供应短缺风险。

公司已制定《采购业务流程》、《供应商管理程序》、《供应商绩效评价与管理作业指导书》，对新供应商的评估与准入、已合作供应商的考核/评估/调整等情形规定了对应的管理条款，可以较好的控制因为供应商开发不当导致的品质、价格风险及相关舞弊、欺诈情形。

公司已制定实施《采购控制程序》、《采购部价格管理流程》、《小批量样品采购》、《价格与配额管理规定》等采购管控流程，在采购定价机制方面采取了广泛询价，公开招标、从相关部门抽调人员进行议价/比价、定期进行市场价格调查等方式，合理确定采购价格，最大限度减少市场变化对企业采购价格的影响，防范采购价格舞弊损害公司利益的情况发生。

公司重视产品质量。为加强对采购物料的品质管理，已制定实施《供应商质量管理规范》和《供应商物料直供客户管理规范》、《来料检验规范》，将供应商的全部物料/产品供应纳入公司的来料品质检测、验收程序，并成立了专门的“材料评审委员会”。物料品质检测由采购部门以外的质量中心独立实施，确保了品质管控的相对独立性和公正性。公司部分半成品为委托外部第三方加工完成，为规范委外加工业务，制定了《委外加工管理规范》用于防范委外加工业务风险。

所有与公司有经常性采购业务往来的供应商，均与公司签订采购合同，以合同形式明确双方的权利义务和责任。

采购部设有专职的对账专员，负责在采购周期内，对供应商已供应物料的品种、数量、价格、已开票或未开票业务进行核对。采购所需支付的款项按照合同或订单约定条款支付，由采购部填写付款申请单，并附上对账单、送货单、入库单、发票、采购订单等单据，经部门经理审核，再交由财务部审核并支付款项。审计部将采购专项审计纳入审计计划，根据采购管理规定对采购业务实施定期循环审计，检查和评价采购制度执行情况，及时发现采购管理过程中的薄弱环节，采取有效控制措施，确保物资采购满足企业生产和经营需要。

(7) 存货管理

公司重视存货品质验收工作，设立了专门的品控部门。对于原辅料存货，制定并实施《供应商质量管理规范》和《供应商物料直供客户管理规范》、《来料检验规范》、《外购产品管理规范》等系列制度，确保原辅料在品质和数量方面符合采购要求；对于半成品、产成品存货，制定并实施《产品检验与测量控制程序》、《检测设备管理流程》。对入库前的半成品、产成品存在的品质问题实施了原因分析和检讨制度，最终达到符合公司品质要求和客户需求的产品质量标准。根据自身需求和客户需求，公司积极参与各项产品认证，制定了《产品认证流程》，确保产品质量达到外部独立第三方的认证标准。

存货仓储、物流及保管方面，制定并实施《仓库控制程序》、《仓储物流管理规定》，规范收料管理、成品入库、库存管理和发货管理，确保存货管理有序，仓储实物安全，收发存数据准确。

为确保存货管理账实相符，财务部主导建立了《存货盘点制度》，包括月度盘点、半年盘点和年终盘点。截止2019年6月30日存货盘点已经完成，盘点结果未发现重大差异。

(8) 固定资产与无形资产管理

公司固定资产由固定资产使用部门负责日常管理，财务部负责监督与核算，已制订并实施《固定资产管理制度》、《无形资产管理制

申请购置、内部转移、对外处置报废、资产盘点等等各环节的权限与责任。作为技术创新型企业，公司重视对专利、专有技术的开发与管理，制定并实施了《专利申请提交流程》，由公司法务专员配合产品研发中心推进对专利、专有技术的申报保护，切实维护公司自身权益。

(9) 销售与收款

公司设立国内营销中心和海外营销中心，负责针对不同目标市场拟定销售政策和策略，分解和落实销售计划与方案，下设各销售大区（区域）、销售管理部、项目实施部。公司产品具备部分定制功能，以满足客户的个性化需求，为控制订单的定制风险，已制定并实施《顾客要求确定及评审控制程序》，确保公司具备充分履行合同的能力，减少供需双方在履行合同中的经济风险和责任。公司严格执行合同审核、销售定价、超额信用审批、财务核算和物流管理职责分离的要求，明确了各自岗位的权责及相互制约要求与措施。

基于对公司经营风险的判断，公司继续深入实施客户信控管理，组建了以公司常务副总经理为组长的跨部门信控管理小组，并定期召开多部门人员参与的信控小组会议，对于防范公司经营风险将产生积极作用。

(10) 信息化系统管理

公司信息化管控及配套系统及已基本覆盖公司主要业务层面及其关键控制点。已引进实施了包括ERP（ORACLE 企业资源计划系统）、CRM（客户关系管理系统）、OA（协调办公协调）、深信达 SDC 数据防泄密系统（研发核心信息安全防范）、IMS（生产制造执行系统）、PLM（产品生命周期管理系统）、TECHEXCEL（研发项目管理软件）等。上述信息化管理平台和工具的实施，在提高内部流程效率的同时，也有效防范了流程执行过程中的固有风险。

信息技术部负责公司信息化平台、工具的规划、开发及软件、硬件的日常管理维护，已配置专职员工 12 人。制订了包括《IT 运用管理规范》、《网络使用管理规范》、《数据备份管理规范》等配套的信息化管理制度，来规范信息的传递，以确保信息在各个使用环节的安全性；对信息的管理部门与使用部门有明确的权责说明，明确了信息化数据的新增、修改、查询、删除等权限。

由 IBM 负责引入和实施的 ORACLE 信息系统，已经在 2018 年投入使用，并在年度内完成该项目的二期实施。ORACLE 项目的开发、实施与投入使用，将为公司未来的发展提供强有力的信息化管理平台。

(11) 会计系统和财务报告

为了真实、综合反映公司的生产经营活动，及时、准确地进行会计核算，并提供财务信息和经营管理信息，在建立健全其他业务内部控制的基础上，公司也建立了一套符合法律要求，适合公司实际情况的会计核算和财务管理系统。财

务部在组织会计核算、会计监督和财务管理工作中,制定了《费用报销制度》、《差旅费管理制度》、《借款管理制度》等一系列财务规章制度,明确了各岗位职责。公司账务信息通过会计信息系统进行处理,记账、复核、过账、结账、报表都有专人负责,以保证账簿记录内容完整、数字准确。公司各类账簿和报表都由ERP系统生成,并严格执行《企业会计制度》、《企业会计准则》等有关要求。

4、 信息与沟通

公司建立了完善的内部信息传递和沟通渠道,包括治理层与管理层的沟通、经营目标的下达、管理和内部控制的下达、主要业务流程信息的传递等。在各部门各岗位职责中对各岗位的沟通对象进行明确规定,各岗位对其工作成果负责,同时按照权限上报相关领导。

公司建立了完善的OA系统,各类日常业务均可通过OA进行申请和审批,不仅提高了办公流程的效率和便捷性,而且公司内部各岗位之间也有效实现程序化的牵制监督。

公司引入了异地视频会议系统,实现了总部与子公司、总部与工厂,总部与分支机构的多点会议功能。在确保内部信息完整、准确传递的同时,也大大节省了因会议而造成的差旅费支出、时间支出,大幅提高了工作效率。

在与客户、供应商、行业监管部门、行业协会、中介结构方面,公司建立了较为完整、透明的沟通渠道,在有效沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。公司设立售后服务部通过邮件、电话、现场接待等方式接收客户的投诉,并转化为内部信息后及时进行跟进调查与处理;同时公司要求各部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等沟通和反馈,并通过市场调查、网络传媒等渠道及时获取外部信息。获取的外部信息通过整理、记录及时转化为内部信息,在公司内部根据职责及权限范围予以分发、跟进和处理。

5、 内部监督

公司设监事会,对董事、总经理及其他高级管理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,主要负责公司内部审计和外部审计之间的沟通、监督和核查工作,确保董事会对管理层和公司运作的有效监督。

在审计委员会的直接领导下,以审计部为主的内控评价工作组根据拟定的《内部控制监督制度》负责对全公司及控股子公司、部门的财务收支及经济活动进行审计、监督,对其经济成果的真实性、合理性、合法性做出合理评价,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，提出整改方案并监督落实，并及时向审计委员会报告。

除了上述公司内部专职监督组织及部门外，在重点业务领域，如费用报销、付款申请，存货收发等，还通过不同岗位、职别实施业务部门内部的人工勾稽复核与检查以及通过信息系统设定实施自动复核与检查。

公司授权审计部建立健全反舞弊机制。审计部根据公司的《反舞弊制度》开展日常监督和宣导工作，已在公司内部、供应商和客户群公布投诉举报方式及渠道。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

本次内部控制自我评价根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》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，对公司截至2019年6月30日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。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。

（1）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。

公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

A、财务报告内部控制缺陷认定标准。

财务报表错报（或漏报）金额大于或等于财务报表利润总额的10%，即认定财务报告内部控制存在重大缺陷；财务报表错报（或漏报）金额大于或等于财务报表利润总额的5%，小于财务报表利润总额的10%，即认定财务报告内部控制存在重要缺陷；财务报表错报（或漏报）金额小于或等于财务报表利润总额的5%，即认定财务报告内部控制存在一般缺陷。

B、非财务报告内部控制缺陷认定标准

根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。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违反法律、法规较严重；②除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④公司管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重。

（2）内部控制缺陷认定及整改情况

A、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、重要缺失。

B、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，报告期内报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺失。

综上所述，本次内部控制评价未发现重大缺陷和重要缺陷。

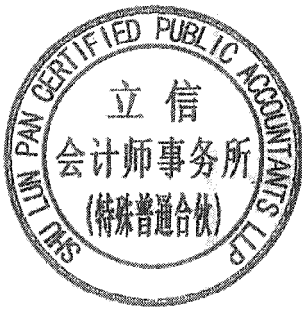
在公司报告期内公司积极开展了整改落实工作，及时对评价过程中发现的制度和流程进行了更新和优化，对评价过程中提出的问题进行了认真总结、分析，及时拟定了改进方案，完善了公司内部控制管理体系，规范了公司运营，提高了公司防范风险的能力和水平。与此同时，公司全面启动和部署了企业的标准化建设，并拟以此为契机，推进公司的技术标准化、流程标准化、管理标准化，大力提升公司的内部控制能力与企业管理水平。

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

董事长（已经董事会授权）

（公司签章）

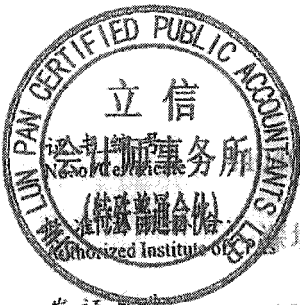




姓名 Full name 周俊祥
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1965-12-20
工作单位 Working unit 中和正信会计师事务所有限公司 深圳分所
身份证号码 Identity card No. 110102651220241

年度检验登记
Annual Renewal Registration

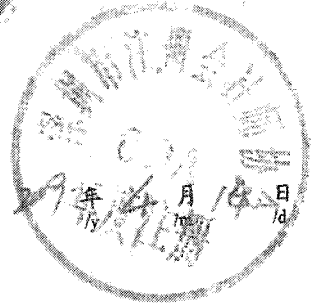
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



0050017

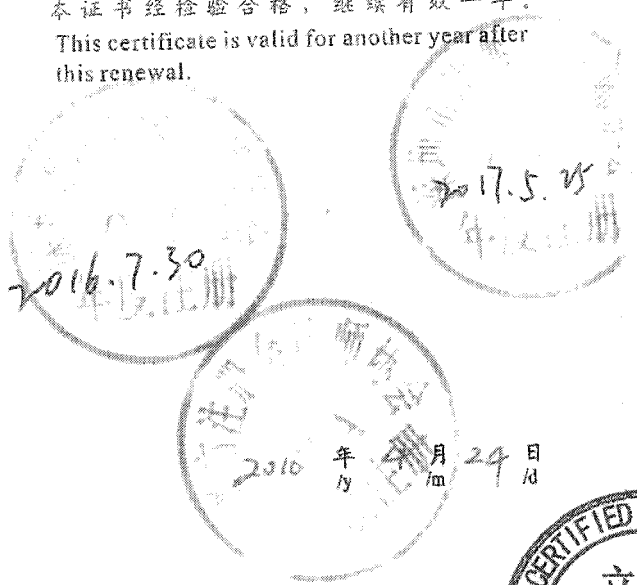
深圳市注册会计师协会

发证日期: 1994 年 07 月 01 日
Date of issuance



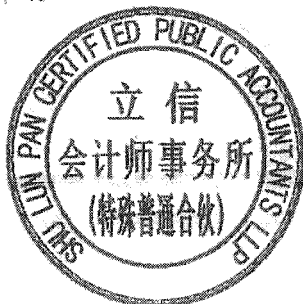
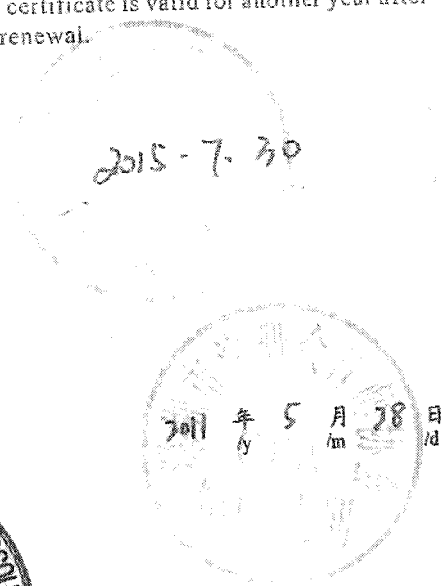
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



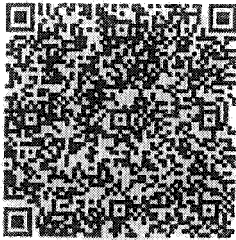
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

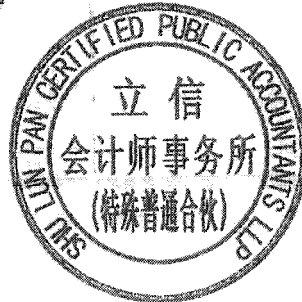
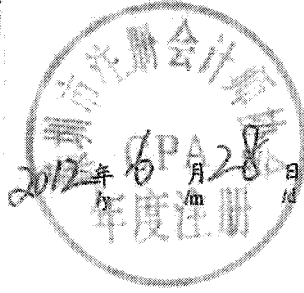


年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

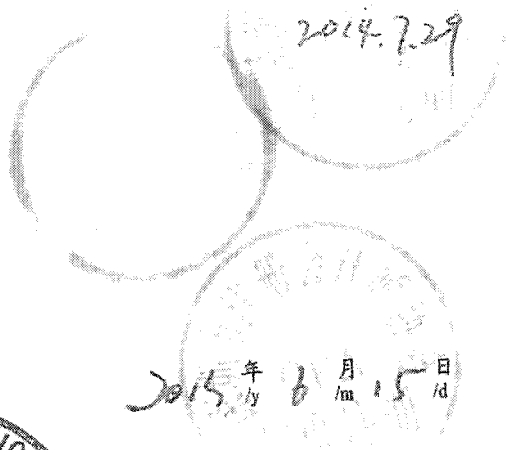


周俊祥
440400050017
深圳市注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

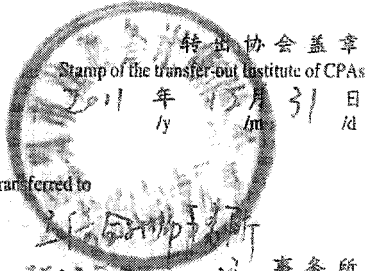
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

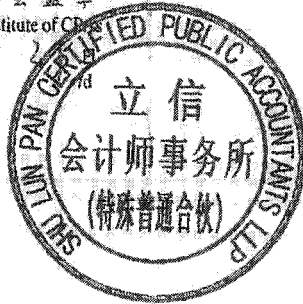
天健正信会计师事务所
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
(特殊普通合伙) 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年12月2日
/y /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

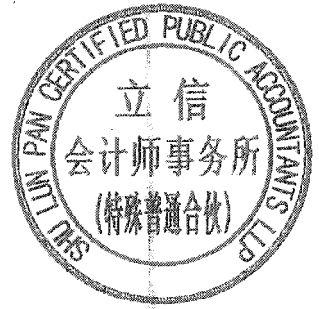
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

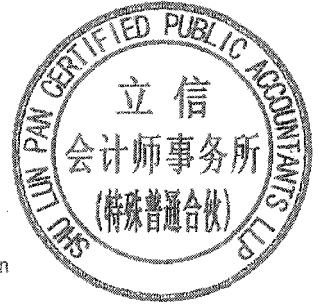
同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

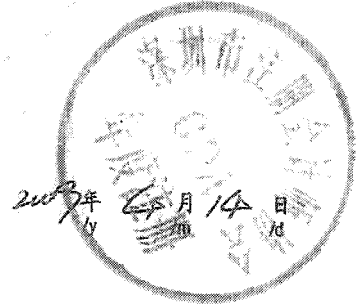
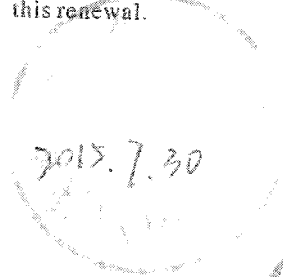


姓名	陈勇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1979-10-04
Date of birth	
工作单位	中和立信会计师事务所有限公司深圳分所
Working unit	
身份证号码	452528197910045111
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110001580121
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 03 日
Date of Issuance / /

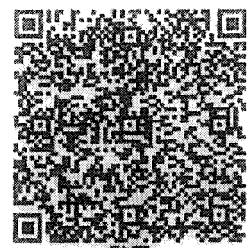
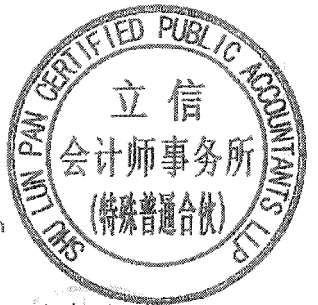
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

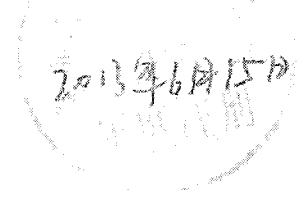


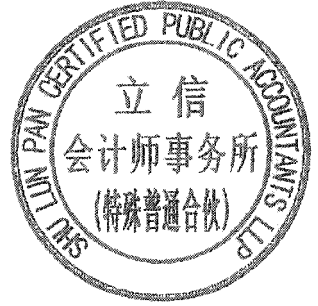
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



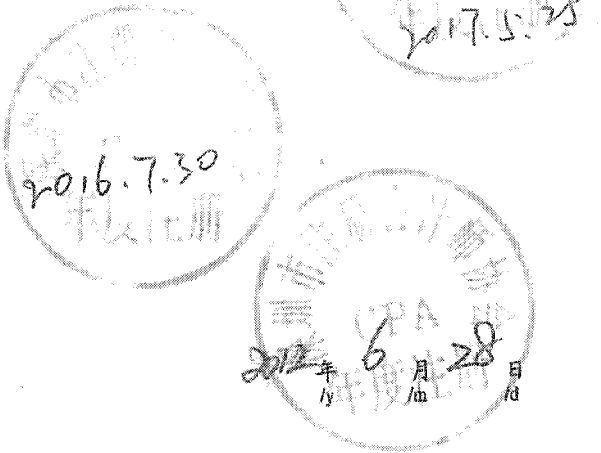
陈勇
110001580121
深圳市注册会计师协会





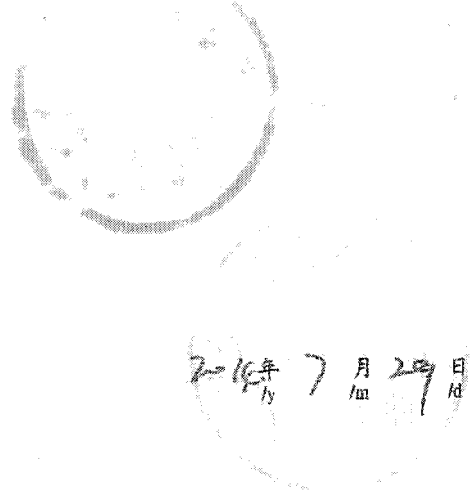
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.





注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

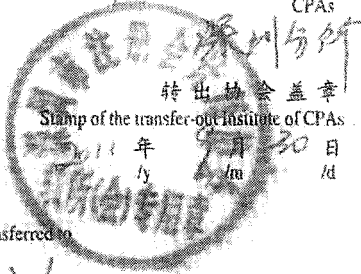
同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天健正信会计师

事务所
CPAs

事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师

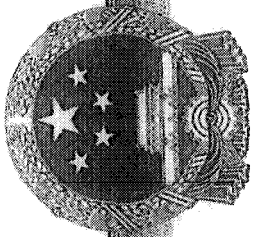
事务所
CPAs

事务所
CPAs

(特殊普通合伙) 深分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2011年9月30日
/y /m /d

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d



营业执照

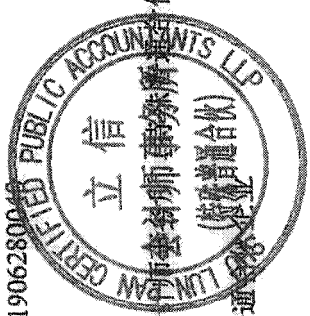
(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280048



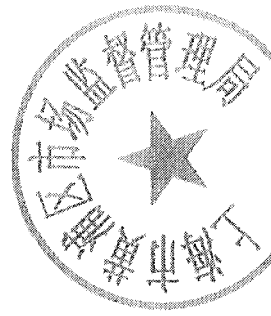
名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围
审查企业会计报表,并出具审计报告;验证企业资产负债表,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算等审计业务;对控股企业收购提供财务咨询;税务申报代理;财务管理咨询;代理记账;资产评估;法律、法规规定的其他业务;【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

登记机关

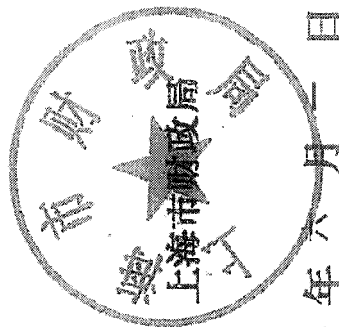


2019年06月28日

证书序号: 0001247

说明

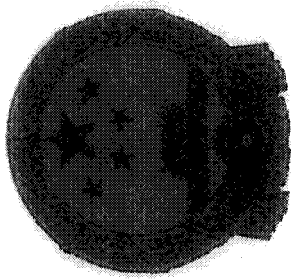
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

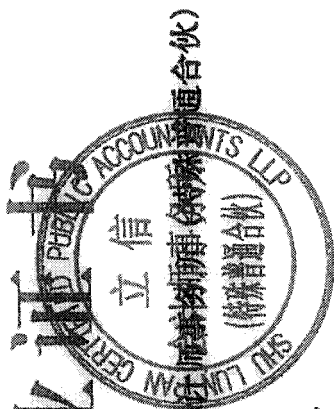
二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

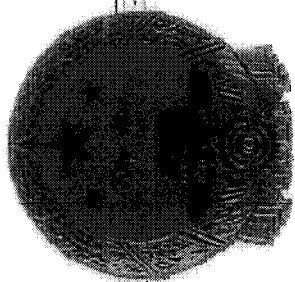
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

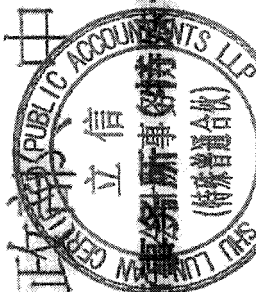
批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



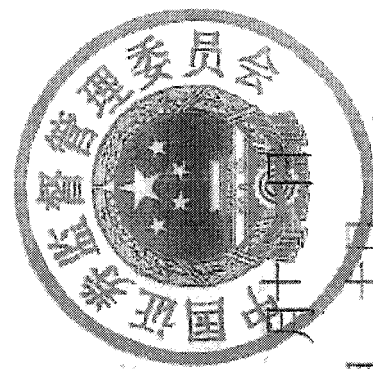
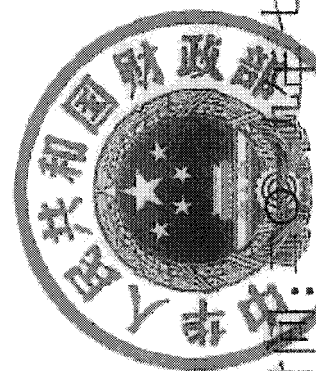
证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一三年七月十日

证书有效期至: 二〇一五年七月十日