

珠海安联锐视科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

中天运[2021]普字第 90009 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



目 录

1、内部控制鉴证报告	1-2
2、关于2020年12月31日与财务报表相关的内部控制自评报告	3-10
3、事务所营业执照复印件.....	11-13
4、签字注册会计师资质证明复印件.....	14-15

内部控制鉴证报告

中天运[2021]普字第 90009 号

珠海安联锐视科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，鉴证了后附珠海安联锐视科技股份有限公司(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 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、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《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2020 年 12 月 31 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。

二、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。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》的规定执行了鉴证工作。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。

三、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。

四、鉴证意见

我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 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。

五、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首次公开发行股票申报之用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为贵公司首次公开发行股票的必备的文件，随其他申报材料一起报送。

中天运会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二一年三月二十二日

珠海安联锐视科技股份有限公司 关于 2020 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制的自评报告

珠海安联锐视科技股份有限公司全体股东：

珠海安联锐视科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据财政部等五部委联合颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）及其配套指引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，对公司2020年12月31日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。公司董事会全体成员、监事会全体成员及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，公司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、内部控制建设及评价工作的总体情况

（一）内部控制的目标

- 1、建立和完善符合现代公司管理要求的公司治理结构和内部组织结构，通过科学有效的决策机制、执行机制和监督机制，合理保证公司达到或实现各项经营管理目标；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 3、堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；
- 4、规范公司会计行为，保证会计资料真实完整，提高会计信息质量。

(二) 内部控制制度制定所遵循的原则

- 1、全面性原则。内部控制贯穿了决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务、事项和人员，任何个人都无超越内控制度的权力。
- 2、重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。
- 3、制衡性原则。内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。
- 4、适应性原则。内部控制与公司经营规模、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调整。
- 5、成本效益原则。内部控制在权衡实施成本与预期效益时，以适当的成本实现有效控制。

(三)、内部控制建设及评价工作的范围

在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，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业务和事项及高风险领域。本次内部控制评价的范围包括母公司珠海安联锐视科技股份有限公司及下属各分子公司：珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司、安联锐视（香港）有限公司。

纳入评价范围的主要业务和事项包括公司层面和业务层面。公司层面包括了公司治理、组织机构、内部审计、人力资源、企业文化、信息与沟通；业务层面涵盖了对外担保、对外投资、募集资金、资金管理、采购与付款、销售与收款、生产和质量、资产管理等。

上述纳入评价范围的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。主要包括：

1、公司治理

公司已根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》及相关法律法规要求，建立了规范的

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，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，相关机构和人员能够依法履行职责；

股东大会为公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划等一切重大事务。

董事会向股东大会负责，是公司的经营决策和业务领导机构，执行股东大会决议并依据公司章程的规定履行职责。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别负责内部审计、未来发展规划、人才筹备及薪酬体系建设，以进一步完善治理结构，促进董事会科学、高效决策。

董事会审计委员会下设审计部，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉，对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。

监事会对股东大会负责并报告工作，对公司财务和公司董事、高级管理人员执行职务的行为进行监督、检查公司财务以及行使其他由公司章程赋予的权利、维护公司及股东的合法权益。

2、组织机构

公司为有效的计划、协调和控制经营活动，根据实际情况及经营管理的需要，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的部门；包括：研发中心、产品管理部、品质管理部、计划部、采购部、制造部、PE 工程部、办公室、行政人事部、总务部、财务部、审计部、国外业务部、工程项目部等部门。形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系。

3、内部审计

为防范公司管理风险，加强内部控制，维护股东的合法权益，不断改善经营管理水平，提高经济效益，董事会审计委员会下设审计部，配置专职审计人员，在审计委员会的指导下，负责对公司财务及管理体系进行内部审计、督导，提出改善经营管理的建议和意见。

4、人力资源

公司董事会设立的董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准。委员会直接对公司董事会负责。公司已对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解职、交接、奖惩等事项等进行明确规定，并制定了《试用期管理规定》、《考勤管理规定》、《员工辞职、辞退管理规定》、《薪资职级管理规定》、《绩效考核制度》等相关制度；公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工能胜任其工作岗位，不断提升人力资源对企业战略的支持力。

5、企业文化

“与客户共同成长，视员工为合作伙伴；不断创新，细节管理；关注过程，追求结果”是公司奉行的企业价值观；公司追求“以市场为导向，以人才为根本，以创造为动力，以品质为基础”的经营方针；公司以“紧跟客户需求，提供最具竞争力的议案和服务，为客户创造财富”为企业使命；公司以“全员参与，品质提升，顾客满意，做全球质量最佳制造商”为品质政策；公司倡导卓越的品质，向客户提供一流产品和服务。

6、信息与沟通

公司设立信息部门，对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面进行控制维护，保证信息系统安全稳定运行。公司制定了信息与沟通制度，建立了较为有效的内、外部信息与沟通渠道。公司通过明确信息传递责任与传递范围，加强信息的合理筛选、核对、分析、整合、汇总及保密工作；

公司制定了信息与沟通、信息安全等体系文件，如《无线网络管理制度》、《生产计算机及网络设备使用规范》、《信息交流控制程序》、《信息系统密码管理规定》、《环境健康安全信息交流记录》、《员工沟通控制程序》，规范了公司信息传递活动，强化全体员工的信息安全意识，有效防止信息安全事故的发生。公司定期每周举行经理会议，为公司中高层之间的交流搭建了平台。公司充分利用 OA 办公管理系统，使得各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速有效、快捷顺畅。公司通过 ERP、PDM、MES 系统，对生产、销售、采购、财务等重要业务环节实施可靠、全面的数据管理和权限使用，通过积极推进信息化建设，不断完善与自身经营管理状况相适应的信息系统。公司已建立并投入使用的信息系统，及时、准确地收集、传递、报告与内部控制相关的信息，有效发挥信息技术在信息与沟通中的作用，不断提高信息管理工作效率和效果。

7、关联交易

为规范公司关联交易的合法合理性，维护股东的合法权益，根据《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》有关规定，制定了《关联交易决策制度》，在关联方关系、关联交易的内容、关联交易的审议程序和披露等方面进行了明确规定，确保关联交易在“公平、公正、公开、等价有偿”的原则下进行，保证公司与各关联方所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性。

8、对外担保

为规范公司担保行为，防范经营风险，公司制定了《对外担保管理制度》，明确规定了对外担保的原则、申请与审查、审批权限、合同管理、信息披露等事项。严格管理对外担保合

同的订立，及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。公司严格按照有关规定实施担保业务，切实保护全体股东的利益。报告期内，公司未发生对外担保事项。

9、对外投资

公司制定了《对外投资管理制度》，公司所有重大投资均符合相关制度的规定，并按照规定履行了相应的审批程序及信息披露义务。投资项目不仅能考虑项目的报酬率，还重点关注投资风险的分析和风险防范，对投资项目的决策采取谨慎的原则。

10、募集资金

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、管理与监督等作了明确的规定，募集资金的使用及用途变更需要执行严格的申请与审批程序。公司与保荐机构、专户存储银行签署了《募集资金三方监管协议》，以保证专款专用，定期对募集资金进行专项检查，未发生挪用或占用的情况。

11、信息披露

为保障公司信息披露合法、真实、准确、完整、及时，公司按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》。严格按照各项规定执行，确保公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证所披露的信息真实、准确、完整。

12、资金管理

公司对资金的收支和保管业务建立了较严格的授权审批程序，办理资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司按国务院《现金管理暂行条例》制定了《资金管理制度》，从授权审批、库存现金管理、岗位分工、现金和银行存款管理、票据管理、印章管理、资金计划及支付流程等各个方面对公司日常货币资金管理作出了规范，保证公司资金安全，公司资金活动是高效节约、合法有序的。报告期内，公司不存在影响资产安全的情形。

13、采购与付款

公司采购计划的制定以研发和市场为导向，研发中心根据市场部门提出的产品需求制定产品的开发计划，计划部、采购部分别负责原材料的市场调研和采购。公司建立了严格的供应商管理程序，制定了《采购控制程序》、《供应商管理程序》、《采购付款单据流程》等一系列采购及付款管理制度；原材料采购基本流程包括市场询价、供应商报价、供应商审批、供应商签约、下单与执行等步骤。

公司与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，公司所需的原材料市场供应充足、价格

稳定，以国内采购为主。公司建立了严格的供应商管理程序，采购部负责对合格供应商的质量、价格、服务和产品交付能力等方面进行定期综合考评，根据考评结果要求供应商进行相应的整改，剔除不合格供应商，经多次考察后公司严格筛选确定。报告期内，公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

14、销售与收款

公司制定了《合同评审程序》、《进出口报关业务流程管理规定》、《进出口业务责任追究管理制度》等一系列销售管理与收款管理制度，对涉及销售与收款的各个环节如销售预测、销售计划、产品销售价格的确定、订单处理、顾客信用的审查、销售合同的签订、销售合同的管理、发货、货款结算及回笼、退货及折扣、售后服务等作出了明确规定；

为了防范应收账款回收风险，保证应收账款的及时收回，公司制定了《客户账期和收款管理制度》，明确销售人员和收款人员的职责权限，建立严格的客户信用审批制度，加大落实回款计划，并执行稳健的坏账计提政策以防范坏账风险。

报告期内，公司在销售与收款的控制方面没有重大漏洞。

15、生产和质量

公司建立了《质量手册》、《内部质量审核控制程序》、《质量记录控制程序》、《生产过程控制程序》、《产品、过程的监视和测量控制程序》等制度，在生产过程中加强对关键工序过程的控制，严格按照工艺规程进行检查，并及时通报，按制度考核；在生产过程中实施首件检，合格后进行批量生产；批量生产后实行自主检验和PQC检验，及时检验出不合格产品；成品形成后还需要进行严格的抽样检测，保证产品合格率。同时，建立了《不合格产品控制程序》，对各工序产品都进行严格的质量检验，防止不合格产品流入下道工序，以保证合格的最终产品；还针对异常情况及成品验退等问题设定了专门的处理流程。定期开展质量教育工作，提高员工质量意识，对各工序关键岗位定期进行操作技能培训。公司搭建完善的质量体系，提高生产工艺水平，有效保证了产品质量。

16、资产管理

公司建立了《存货管理制度》、《物料出库管理规定》、《物料入库流程管理规定》、《物料数量控制制度》，加强对公司存货的管理和控制，确保账物卡相符，保证公司物料，保障公司正常生产的及时性和程序性，使仓库作业合理化，减少公司库存资金占用，更好地为公司经营管理服务。

公司制定了《资产管理规范》，明确了资产的申请、采购，审批，验收等制度。并对固定资产进行定期盘点、记录、核对，以使公司各种财产安全、完整。建立了完善的固定资产维

护、修理、保养制度，变动，报废、处置审批制度和资产的专人管理制度。同时设置了各部门固定资产保管台账，实现了固定资产的规范管理。

报告期内，公司不存在影响资产安全的情形。

17、财务报告

公司按照国家会计准则、会计制度等相关规定以及公司管理的需要，制定了各项财务管理制度。公司财务报告的编制方法、程序、内容及对外提供的审批程序均严格遵循国家相关法规的要求，确保财务报告的真实完整，报告充分及时。公司科学设计财务报告内容，对财务报告所披露的信息进行有效分析，能够正确反映公司财务状况，并利用这些信息满足公司经营管理决策需要。

四、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》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和公司内部控制制度等相关规定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，确定了适合公司内部控制的缺陷认定标准，并保持一贯性。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：

重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于合并财务报表利润总额的 5%；

重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 3%，但小于或等于 5%；

一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表利润总额的 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：

重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：

(1) 董事、监事和高级管理人员舞弊；

(2) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

(3) 企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；

(4) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现

并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。

一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

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：

重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于合并财务报表利润总额的 5%；

重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等于合并财务报表利润总额的 3%，但小于或等于 5%；

一般缺陷：该缺陷造成财产损失小于合并财务报表利润总额的 3%。

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：

出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。如：

- (1) 企业决策程序不科学；
- (2) 违反国家法律、法规，如环境污染；
- (3) 管理人员或技术人员纷纷流失；
- (4) 媒体负面新闻频现；
- (5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- (6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

五、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和重要缺陷，也未在报告期内发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

六、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。





统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本) (11-1)



扫描二维码
“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

名称 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 祝卫

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；资产评估；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院704



登记机关

2020年11月13日



证书序号 00000004

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》。

会计师事务所 执业证书

名称 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙 祝卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼11701-704

组织形 特殊普通合伙

执业证书编号 11000204

批准执业文号：

批准执业日期：京财会许可〔2013〕0079号

发证机关：



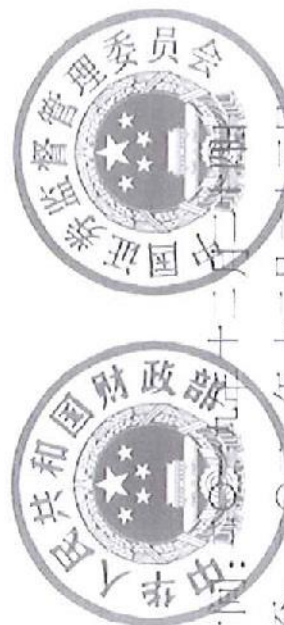


证书序号: 000356

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：祝卫



证书号: 27 发证时间: 二〇一三年十二月二十二日

证书有效期至:



姓名	张忠良
Full name	张忠良
性别	男
Sex	男
出生日期	1983-04-28
Date of birth	1983-04-28
工作单位	中天运会计师事务所(普通合伙)山东分所
Working unit	中天运会计师事务所(普通合伙)山东分所
身份证号	372801630423083
Identity card No.	372801630423083



年度检验登记 2016年
Annual Renewal Registration 2016年
注册会计师
年检合格专用章

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: 37090001007
No. of certificate: 37090001007

发证机关: 山东省注册会计师协会
Issued by: Shandong Association of CPAs

发证日期: 1998 年 06 月 08 日
Date of issuance: 1998 年 06 月 08 日

2015年 3月 1日

年度检验登记 2019年
Annual Renewal Registration 2019年
注册会计师
年检合格专用章

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.

2016年03月08日

2017年03月08日



姓 名 白云
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1980-06-22
 Date of birth
 工作单位 中天运会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 Working unit
 身份证号码 371326198006224955
 Identity card No.



证书编号: 110002043840
 No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017年 04月 24日
 Date of Issuance

