

成都天箭科技股份有限公司
内部控制鉴证报告

立信中联专审字[2022]D—0230 号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

天津市2022年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201002320220414835060

报告编号：立信中联专审字[2022]D-0230号

报告单位：成都天箭科技股份有限公司

报备日期：2022-04-14

报告日期：2022-04-14

签字注师：李春玉 黄小丁

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zhlcpa@163.com

事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号

目 录

一、	内部控制鉴证报告	1—3
二、	2021 年度内部控制自我评价报告	1—6



内部控制鉴证报告

立信中联专审字[2022]D—0230号

成都天箭科技股份有限公司全体股东：

一、鉴证结论

我们审核了成都天箭科技股份有限公司（以下简称“天箭科技”）《成都天箭科技股份有限公司内部控制的自我评价报告》涉及的2021年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

我们认为，后附的《成都天箭科技股份有限公司内部控制的自我评价报告》按照《企业内部控制基本规范》及相关规定编制，天箭科技做出的于2021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这一认定是公允的。

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。

二、形成鉴证意见的基础

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。

三、管理层的责任

火箭科技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2021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。

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火箭科技内部控制有效性的认定发表鉴证意见。

五、内部控制固有限制的说明

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。

六、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供火箭科技年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为火箭科技年度报告披露的必备文件,随同其他文件一起报送。

(此页无正文, 为报告签章页)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



中国天津市

2022年4月14日

成都火箭科技科技股份有限公司

2021 年度内部控制自我评价报告

成都火箭科技科技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），结合成都火箭科技科技股份有限公司（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）内部控制的有效性进行了评价。现将公司相关的内部控制自我评价情况报告如下：

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。

公司内部控制的目的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。纳入评价的单位为成都火箭科技股份有限公司。纳入评价范围单位资产总额占公司财务报表资产总额的

100%，营业收入合计占公司财务报表营业收入总额的 100%；

纳入评价范围主要业务事项包括：治理结构、组织结构、人力资源、企业文化、社会责任、资金活动、采购业务、生产管理、资产管理、销售管理、工程项目、研究与开发、对外投资、关联交易、担保业务、财务报告、信息披露等。重点关注的高风险领域主要包括公司治理、财务报告、资金活动、关联交易、对外投资、信息披露。

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的要求，并结合本公司内部控制相关制度和评价办法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，研究制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：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制缺陷的认定标准直接取决于由于该内部控制缺陷的存在可能导致的财务报告错报的重要程度，区分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷三种类型。公司确定的财务报告内部控制缺陷定量标准和定性标准的认定如下：

（1）定量标准

在执行内部控制缺陷的定量评价时，需要结合公司年度财务报表整体重要性水平与可容忍误差，对所发现的缺陷进行量化评估。

公司内部控制缺陷评价的定量标准如下：

错报项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
营业收入总额	错报金额 \leq 营业收入的 1%	营业收入的 1% $<$ 错报金额 \leq 营业收入的 2%	错报金额 $>$ 营业收入的 2%
利润总额	错报金额 \leq 利润总额的 3%	利润总额的 3% $<$ 错报金额 \leq 利润总额的 5%	错报金额 $>$ 利润总额的 5%
资产总额	错报金额 \leq 资产总额的 0.5%	资产总额的 0.5% $<$ 错报金额 \leq 资产总额的 1%	错报金额 $>$ 资产总额的 1%

（2）定性标准

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 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：

A. 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；

- B. 公司更正已发布的财务报告；
- C. 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；
- D. 审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效。

② 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：

- A. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- B. 未建立反舞弊程序和控制措施；

C. 对于非常规或特殊业务的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。

D. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。

③ 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定，是否导致直接财产损失金额量化指标，同样区分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷三种类型。公司确定的非财务报告内部控制缺陷定量标准和定性标准的认定如下：

(1) 定量标准

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：给公司带来的直接损失金额，损失金额 \leq 资产总额的0.5%的，为一般缺陷；资产总额的（0.5%） $<$ 损失金额 \leq 资产总额的（1%）为重要缺陷；损失金额 $>$ 资产总额的1%的，为重大缺陷。

(2) 定性标准

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 具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：

- A. 公司经营活动违反国家法律法规；
- B. 公司高级管理人员和高级技术人员流失严重；
- C. 媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；
- D. 公司重要业务缺乏制度控制或控制体系失效；
- E. 公司内部控制重大缺陷未能得到整改；
- F. 公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。

② 具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：

- A. 公司决策程序导致出现一致失误;
- B. 公司违反企业内部规章, 形成损失;
- C. 公司关键岗位业务人员流失严重;
- D. 媒体出现负面新闻, 涉及局部区域;
- E. 公司重要业务制度或系统存在缺陷;
- F. 公司内部控制重要缺陷未得到整改。

③一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(三) 内部控制缺陷认定情况及整改情况

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

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

五、主要内部控制情况

1、公司治理

公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》等有关法律法规, 制订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》, 建立了《独立董事议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理办法》、《募集资金管理办法》、《内部审计制度》等一系列管理制度, 形成了比较完善的治理框架文件, 并在公司经营过程中有效实施。

2、组织结构

公司按照自身生产经营特点和要求建立了与管理框架体系结构相匹配的职能部门分别是: 董事会办公室、财务部、市场销售部、专业一部、专业二部、科技管理部、品质保障部、综合管理部、生产部、物资部、证券部、审计部、工程部。通过合理划分各部门职责及岗位职责, 并贯彻不相容职务相离的原则, 使各部门之形成分工明确、相互配合、相互制衡的机制, 在生产经营活动中有效实施, 保障了控制目标的实现。

3、人力资源

公司根据企业发展战略, 结合自身实际制定了在聘用、培训、考核、晋升和员工薪酬管理等方面的制度和机制, 合理配置人力资源, 在人才引进、培养、利用、退出等方面严格遵守国家相关法律法规和公司的相关制度。

4、公司财务会计制度

(1) 为加强公司内部财务管理, 规范会计行为, 理顺内部财务管理关系, 明确各部门、各环

节的财务管理权责，制定了系统的财务工作管理制度。该制度体系包括《财务管理制度》、《会计管理制度》、《会计核算制度》、《费用报销流程管理》等。

(2) 为加强会计政策，明确公司执行《企业会计准则》及其补充规定，并对会计年度、记账本位币、计量属性、外币业务核算方法、现金等价物的确定标准、金融资产和金融负债的确认与计量、坏帐核算方法、存货核算方法、长期股权投资核算方法、固定资产计价和折旧方法、在建工程核算方法、无形资产核算方法、长期待摊费用核算方法、资产减值准备、借款费用的会计处理方法、收入确认原则、政府补助、股份支付、所得税的会计处理方法等作了具体规定。

上述会计政策公司已有效执行。

5、关联交易控制

公司严格按照深交所《股票上市规则》、《公司章程》等有关文件规定，制定了《关联交易管理办法》。对公司关联交易行为包括从交易原则、关联人和关联关系、关联交易决策程序和信息披露、关联交易价格的确定和管理等进行全方位管理和控制，保证了公司与关联方之间的关联交易符合公平、公开、公正的原则。公司关联交易的内部控制执行是有效的。

6、重大投资的管理

《公司章程》及《对外投资决策制度》中明确股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定相应的审议程序。董事会定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况，如出现未按计划投资、未能实现项目预期收益、投资发生较大损失等情况，公司董事会则会查明原因，及时采取有效措施，并追究有关人员的责任。

7、募集资金使用的管理

公司按照有关规定制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、使用审批程序、用途变更、管理监督等方面进行了规定，以保证募集资金的存放与使用符合相关规定，提高募集资金的使用效益。

8、信息披露的管理

公司建立了《信息披露管理办法》明确重大信息的范围和内容以及未公开重大信息的传递、审核、披露流程，并明确各相关部门重大信息报告责任人。指定董事会秘书具体负责公司信息披露工作。保证董事会秘书能够及时、畅通地获取相关信息。当出现、可能对公司股票及其衍生品种的交易价格产生较大影响的情形或事件时，负有报告义务的责任人均及时将相关信息向公司董事会和董事会秘书进行报告；对董事会秘书需了解重大事项的情况和进展时，相关部门及人员均予以积极配合和协助，及时、准确、完整地进行回复，并根据要求提供相关资料。

公司董事会秘书对上报的内部重大信息进行分析和判断。对规定需要履行信息披露义务的，董事会秘书均及时向董事会报告，提请董事会履行相应程序并对外披露。

9、内部监督

公司制定了《董事会审计委员会工作细则》，董事会审计委员会对内控制度的执行情况进行定

期和不定期检查，评价内控制度设计的合理性、执行的有效性和一贯性，对审计发现的问题，及时要求公司整改，并对整改结果进行跟踪。

成都天箭科技股份有限公司

董事会

2022年4月14日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
911201160796417077



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

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 二〇一三年十月三十一日

类型 特殊普通合伙

合伙期限 2013年10月31日至长期

执行事务合伙人 李金才

主要经营场所

天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务。(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

2020年12月09日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000437

说明

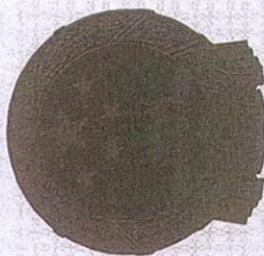
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



首席合伙人: 李益才

主任会计师:

经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号
金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

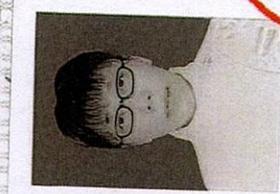
批准执业文号: 津财会(2013)26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日



姓名 李春玉
性别 女
出生日期 1971-10-09
工作单位 中和正信会计师事务所有限公司
黑龙江省分所

执业证书编号: 2301000197110090846
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章 (四川)

2016年 3月 3日

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:
No. of Certificate

110001581160

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

黑龙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

二〇〇七年八月七日

08年 3月 11日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid for
this renewal.



年 月 日
ly /m /d

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

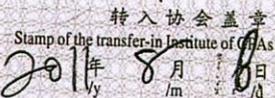
事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

立信会计师事务所



转出: 立信会计师事务所, 2015.12.28

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

转出: 立信四川 2018.6.27

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 黄小丁
 Full name: 黄小丁
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1962-12-04
 Date of Birth: 1962-12-04
 工作单位: 四川众意会计师事务所有限公司
 Working Unit: 四川众意会计师事务所有限公司
 身份证号码: 518001821204071
 Identity Card No.: 518001821204071



年度检验合格
 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: 440100220022
 No. of Certificate

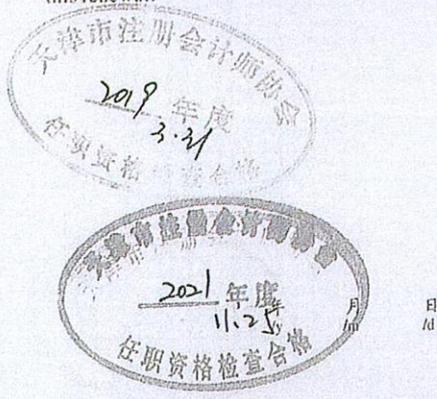
批准注册协会: 四川省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 06 月 12 日
 Date of Issuance ly /m /d



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

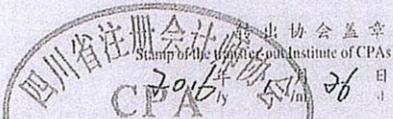
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

四川众鑫 事务所
CPAs



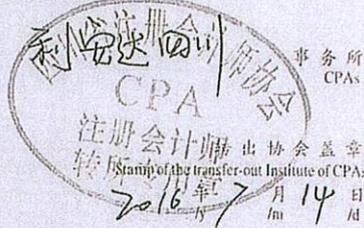
同意调入
Agree the holder to be transferred to

注册税务师
转所专用章
利田利田川 事务所
CPAs

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

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

