

# 安信证券股份有限公司

## 关于浙江真爱美家股份有限公司

### 2020年度内部控制自我评价报告的核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”、“保荐机构”）作为浙江真爱美家股份有限公司（以下简称“真爱美家”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，针对真爱美家出具的《2020年度内部控制自我评价报告》，对真爱美家2020年度内部控制情况，采取了包括了解、测试和评价内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及认为必要的其他程序，进行了审慎核查。具体情况如下：

#### 一、内部控制评价工作情况

##### （一）内部控制评价组织实施的总体情况

公司内部控制的目的是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）内部控制责任主体的声明

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。

### **(三) 内部控制评价的基本要求**

#### **1、内部控制评价的原则**

遵循全面性、重要性和独立性原则，确保本次评价工作独立、客观、公正。

#### **2、内部控制评价的内容**

(1) 以内部环境为基础，重点关注：治理结构、发展战略、机构设置、权责分配、不相容岗位是否分离、人力资源政策和激励约束机制、企业文化、社会责任等。

(2) 以生产经营活动为重点，重点关注：资金筹集和使用、采购及付款、销售及收款、生产流程及成本控制、资产运行和管理、对外投资、关联交易、对外担保等环节。

(3) 兼顾控制手段，重点关注：预算是否具有约束力、合同履行是否存在纠纷、信息系统是否与内部控制有机结合、内部报告是否及时传递和有效沟通等。

#### **3、内部控制评价的依据**

根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规以及其他相关规定。

#### **4、内部控制评价的程序和方法**

(1) 评价程序：成立评价小组，制定评价方案；现场检查；评价小组研究认定内部控制缺陷；按照规定权限和程序报董事会审议批准。

(2) 评价方法：组成评价小组综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等多种方法，广泛收集本公司内部控制设计和有效运行的证据，研究认定内部控制设计缺陷和运行缺陷。

### **(四) 内部控制的建立与实施情况**

#### **1、建立与实施内部控制遵循的目标**

内部控制是由企业董事会、监事会、经理层和全体员工实施的、旨在实现控制目标的过程。建立与实施内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、

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，促进企业实现发展战略。

## 2、建立与实施内部控制遵循的原则

(1) 全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司的各项业务和事项。

(2) 重要性原则。内部控制应当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。内部控制应当在治理结构、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。

(5) 成本效益原则。内部控制应当权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

## 二、内部控制缺陷及其整改措施

### (一) 公司内部缺陷认定标准

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1、重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它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误。2、重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它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或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。	1、重大缺陷：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。2、重要缺陷：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。3、一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。

<b>定量标准</b>	<p>1、重大缺陷：该缺陷造成的财产损失<math>\geq</math>利润总额的 5% 2、重要缺陷：利润总额的 3%<math>\leq</math>该缺陷造成的财产损失<math>&lt;</math>利润总额的 5%。 3、一般缺陷：该缺陷造成的财产损失<math>&lt;</math>利润总额的 3%。</p>	<p>1、重大缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>\geq</math>500 万元。 2、重要缺陷：500 万元<math>&gt;</math>报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>\geq</math>200 万元。 3、一般缺陷：财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额<math>&lt;</math>200 万元。</p>
-------------	--	--

**(二) 本期公司无财务报告及非财务报告方面的重大、重要缺陷，但是公司仍从以下两方面进行防范：**

### 1、预算管理

公司将进一步健全全面预算制度，并及时做好预算实施情况的分析、检查、考核工作，以便深化成本费用管理，提高经济效益。

### 2、内部审计

公司将更加深入开展内部审计工作，对各职能部门执行内部控制制度的情况进行审计监督，并将内部控制制度执行过程中的偏差及建议上报董事会，使内部控制制度能更有效地得到执行。

## 三、保荐机构核查工作

安信证券保荐代表人认真审阅了真爱美家《2020年度内部控制自我评价报告》，通过与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计人员以及外部审计机构等有关人士沟通、查阅公司股东大会、董事会、监事会等会议文件和公司各项业务和管理制度、内控制度以及查阅内部审计工作报告等方式，从内部控制的环境、内部控制制度的建立和实施、内部控制的监督等方面对真爱美家内部控制的合规性和有效性及《2020年度内部控制自我评价报告》的真实性、客观性进行了核查。

## 四、真爱美家内部控制自我评价结论

公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个环节以及关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，因此，公司的内部控制

是有效的。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性和完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

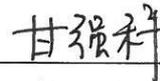
## 五、安信证券关于真爱美家《2020年度内部控制自我评价报告》的核查意见

经核查，保荐机构认为：

真爱美家的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规和规章制度的要求；真爱美家在业务经营和管理各重大方面保持了有效的内部控制；真爱美家董事会出具的《2020年度内部控制自我评价报告》基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

（此页无正文，为《安信证券股份有限公司关于浙江真爱美家股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

  
\_\_\_\_\_  
王志超  
\_\_\_\_\_  
甘强科

安信证券股份有限公司

2021年4月27日