

招商证券股份有限公司

关于广州尚品宅配家居股份有限公司

2017 年度内部控制自我评价报告的核查意见

招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“保荐机构”）作为广州尚品宅配家居股份有限公司（以下简称“尚品宅配”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，根据《公司法》、《证券发行上市保荐业务管理办法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，对尚品宅配 2017 年度内部控制情况进行了核查，发表核查意见如下：

一、公司内部控制评价工作情况

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：广州尚品宅配家居股份有限公司、佛山维尚家具制造有限公司、广州新居网家居科技有限公司、上海尚东家居用品有限公司、北京尚品宅配家居用品有限公司、南京尚品宅配家居用品有限公司、武汉尚品宅配家居用品有限公司、厦门尚品宅配家居用品有限公司、成都尚品宅配家居用品有限公司、广州市圆方计算机工程有限公司、无锡维尚家居科技有限公司、广州维意家居用品有限公司、北京维意家居用品有限公司、深圳维意定制家居用品有限公司、长沙维意家居用品有限公司及济南维意家居用品有限公司，纳入评价范围单位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%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：法人治理结构、组织架构、内部审计监

督、财务报告、资产管理、合同管理、全面预算、采购业务、资金管理、担保业务、发展战略、人力资源政策、信息系统、研究与开发、企业文化、社会责任。

重点关注的高风险领域主要包括：

1、财务报告：包括会计科目维护、会计核算管理、财务报告的编制、审计与审批、财务报告对外提供、财务报告分析利用、关联方交易管理等的政策及程序。

2、全面预算：包括预算工作的组织架构和体系、预算的编制与审批、预算的调整、预算的执行、预算的考核等的政策和程序。

3、采购业务：包括供应商评估准入、请购与审批、供应商管理、采购付款管理、采购验收与退货等的政策及程序。

4、资金管理：包括筹资、投资项目的制定与审核、银行账户管理、资金调拨付款管理、现金流量管理、员工借款管理、支票管理等的政策和程序。

5、研究与开发：包括研发工作的组织架构和体系、研发立项的论证与审批、项目控制、项目验收、研发支出核算、无形资产评估、研发记录及文件保管等的政策和程序。

6、资产管理：包括固定资产与存货的接收、验收、领用、发出、保管、盘点清查、折旧、报废、核算入账等的政策及程序。

7、合同管理：包括各类合同的订立、审批、档案管理工作、客户资信管理、合同履行跟进、合同纠纷处理、印章的保管与使用等的政策及程序。

8、人力资源：包括人力资源规划与评估、劳动关系、招聘、员工培训与考核、绩效管理、薪酬与激励、员工退出管理等的政策和程序。

9、信息系统：包括程序开发、系统运行等的政策和程序。

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、尚品宅配对内部控制的自我评价

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、保荐机构的核查意见

招商证券保荐代表人通过以下措施对尚品宅配内部控制的完整性、合理性及有效性进行了全面、认真的核查：（1）审阅尚品宅配的各项业务制度及内部管理制度；（2）审阅尚品宅配三会会议通知、议案、决议、会议记录等文件；（3）抽查会计账册，考察公司采购付款、研发费用支出等业务环节内控运行情况；（4）与尚品宅配的董事、监事、高级管理人员、内部审计人员及会计师沟通，了解其内控制度、各职能部门的设置及运行情况。经核查，招商证券认为，尚品宅配的公司治理结构完善，股东大会、董事会、监事会及其他内部控制机制运行有效，符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规范性文件的要求，尚品宅配在涉及经营管理的重大方面保持了有效的内部控制，尚品宅配《2017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。

（以下无正文）

（此页无正文，为《招商证券股份有限公司关于广州尚品宅配家居股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签署页）

保荐代表人：

江荣华

蒋伟森

招商证券股份有限公司

2018 年 4 月 3 日