

民生证券股份有限公司

关于深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司

2020年度内部控制自我评价报告的核查意见

民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”或“保荐机构”）作为深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司（以下简称“兴森科技”或“公司”）公开发行可转换公司债券持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《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》等有关法律法规和规范性文件的要求，对《深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司2020年度内部控制自我评价报告》进行了核查，具体情况如下：

一、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。

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循原则

（一）公司内部控制制度的目标

1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行、监督机制，保证公司经营管理合法合规；

2、通过建立良好的内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，达到风险可控，以保证公司资产安全、财务报告及相关信息真实、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

（二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及其所属单位的各种业务和事项。

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、机构设置和权责分配、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。

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。纳入评价的单位包括公司及所有全资子公司和控股子公司。内部控制评价范围覆盖了公司及下属子公司的核心业务流程和主要的专业模块，并重点关注了采购业务、销售业务、质量管理、研发管理、合同管理、资产管理等高风险领域的内部控制风险。具体内容如下：

1、公司的治理机构

公司严格按照《公司法》等法律要求及公司章程的相关规定，建立了完善的法人治理结构。对公司的权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层进行规范，对公司股东大会、董事会、监事会的性质、职责权限和工作程序，董事长、董事、监事、总经理任职资格、职权和义务等作了明确规定，确立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层之间权利制衡关系。

公司权力机构为股东大会，董事会、监事会向股东大会负责，监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，检查公司财务以及行使公司章程规定的其他职权。此外，公司还制定了包括《募集资金管理办法》、《内幕信息知情人报备制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等各项制度，不断完善公司的内部控制管理机制，促进公司持续稳步的发展。

2、组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规要求，建立了完善的组织架构，设立了以股东大会、董事会、监事会为基础的法人治理结构，并根据业务需要合理设置内部机构，各部门和分支机构职责明确，运行正常。公司还在董事会层面建立了战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，加强对公司信息披露、高管任职与考核的管理、监督和重大投资的风险控制等。

此外，公司根据经营管理规划和职能需要，设立了15个职能部门，具体是：审计部、董事办、总经办、质量管理部、采购管理部、IT部、财务管理部、人力资源部、营销部、研究院、PCB事业部、ICS事业部、SMT（准）事业部、图像处理产品分公司、JP分公司。明确规定了各部门的主要工作职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，在公司正常经营，扩大规模，提高质量，增加效益等方面都发挥了至关重要的作用。

3、发展战略

公司战略管理实行统一领导、分业务管理。董事会下设战略委员会，主要负责审议公司整体战略规划提案，审议公司整体战略修订提案，开展公司重大战略的分析和研究，提供辅助决策和专业咨询意见，并组织有关部门对公司的发展目标和战略规划进行可行性研究和科学论证。

各单位或职能部门将公司发展战略规划分解至细化策略，结合时间进度安排制定阶段性经营目标、年度工作计划和全面预算体系，以确保发展战略落实到企业经营管理的各个方面，并确保战略规划有效实施。

4、社会责任

公司高度重视履行相关社会责任和义务，包括安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护等社会责任和义务。将履行社会责任落实到生产经营过程的各个环节，通过对客户、股东、员工、自然资源、环境等利益相关者承担责任和义务，维护和增进社会利益，实现企业和社会协调发展。

5、人力资源管理

公司重视人力资源建设，始终坚持以人为本，协同实现公司发展战略为目标，结合人力资源现在和未来发展预测，建立了人力资源发展规划，制定和实施了有利于企业可持续发展的人力资源政策，将对企业忠诚、有良好的职业操守、能干且能干好作为选拔和聘用员工的重要标准，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

根据《劳动法》及有关法律法规，公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、专业职称、职务升迁等等进行了详细规定，建立了一套完善的人力资源体系，保证了人力资源的稳定以及公司各部门对人力资源的需求。充分调动员工积极性，提升人力资源管理水平，从而全面提升企业核心竞争力。

6、企业文化

公司提出的企业愿景是“成为世界一流的硬件方案提供商”。以顾客为中心，市场为导向，把硬件方案提供作为生存和发展的源泉与动力，成为具备一流人才、技术、产品、质量、服务的硬件方案提供商。公司始终遵循“顾客为先、快速高效、持续创新、共同成长”的核心价值观，以顾客为关注中心，帮助顾客实现价值，坚持技术领先，以质量求速度，持续改进，团结全体员工共同奋斗，实现公司的使命、愿景和战略；同时，保护环境，积极履行社会责任，实现可持续发展。

公司坚持依法经营和规范运作的观念，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，倡导积极履行社会责任，追求企业、社会、环境和谐发展；一方面通过公司内部刊物，展现企业职工风采，增强企业凝聚力。另一方面公司的董事会和高管以身作则，以实际行动向员工传递公司的文化，加强了团队凝聚力和核心竞争力，提高了公司经营效率，增强了企业的凝聚力。

7、采购业务

公司制定和完善了《采购程序》等制度，对采购业务的管控职责进行了梳理及细化，并着重强调了不相容职务的分离，加强了对采购管理的控制。采购工作遵循采购申请、采购询价比价、采购审批、到货验收、付款审核流程；按照规定的审批权限和流程办理采购业务。公司将进一步加强供应商开发审核、供应商评估、采购询价比价或评标审核、采购降本目标管理等控制手段，最大程度地提高采购效益、增加公司利润，同时减少采购人员舞弊风险。

8、销售业务

公司修订和完善了《客户生命周期阶段管理规则》、《客户分类分级管理规范》、《山头管理&商机管理流程说明》、《一站式业务商务规则》、《客户协议价管理规范》等一系列营销制度。报告期内，公司主营业务围绕PCB业务、一站式业务、半导体业务主线开展，其中PCB业务包含样板快件、小批量板的设计、研发、生产、销售，聚焦中高端产品，深化快速交付能力；一站式业务包含板卡硬件的表面贴装、器件代采、组装测试，强化端到端的整合服务能力；半导体业务产品包含IC封装基板和半导体测试板。上述产品广泛应用于通信设备、工业控制及仪器仪表、医疗电子、轨道交通、计算机应用（PC外设及安防、IC及板卡等）半导体等多个行业领域。加强市场调查和市场机会分析，根据市场变化及时调整销售策略和机会聚焦，通过商机项目管理、商务定价机制和客户信用评估机制，稳健的实现业务规模的提升；导入客户生命周期管理，完善和健全客户信息和信用档案，关注重要客户资信变动情况，采取有效措施，防范信用风险，实行全过程的销售登记制度，加强对销售、发货、收款业务的会计系统控制，详细记录销售合同、发运凭证、商业票据、款项收回等情况，确保会计记录、销售记录与仓储记录核对一致；完善客户服务制度，提升客户响应的敏捷性，加强客户服务和持续改善，不断改进产品质量和服务水平，提升客户满意度，确保实现销售目标。

9、生产与成本

公司一直贯彻“降本增效、卓越运营”的经营理念，根据成本管控的要求，建立和完善生产运营及成本核算方面的内部管理制度和流程，确保企业日常生产和经营按照预期运

转。公司由总经办牵头每月定期召集相关部门、子公司负责人召开生产及经营管理分析会议，负责产品成本、质量成本、费用管理的控制及战略和决策，有效推动公司全面成本控制目标的落实。此外，公司加强生产车间废料管理，细化废料出入库台账管理和销售出库环节的要求，严格执行责任追究制度。

10、质量管理和生产过程管理

公司一直注重对产品质量的预防性控制，以“以人为本，品质优先，快速反应，做电子电路之精品，以质量赢得客户的信赖”为质量方针，认真贯彻执行IATF16949:2016、ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO13485:2016医疗器械质量管理体系、ESD S20.20:2014静电防护管理体系、GJB 9001C-2017国军标质量管理体系、ISO/IEC 17025:2017实验室认证等，对所属各生产单位及各部门在采购、生产、销售、服务等管理活动过程中所涉及的质量、环境、职业健康安全工作进行严格管理，保证产品生产质量、保护生产环境、节约能源、维护员工职业健康安全。

公司推进智能化工厂建设，实施工厂自动化管理，建立基于大数据的在线动态立体精益制程管理系统及智能化仓储系统，以不断提升基础工艺、制程过程、交付能力，达成生产成本降低、全面质量管理的目标。

11、研发管理

公司自成立以来一直重视研发工作，秉持持续创新的发展观，专注工艺技术研发，紧密支持市场技术前瞻性的研制生产需求。公司制定和完善了《新产品开发控制规范》、《新材料测试评估规范》、《研发项目运作管理流程说明》等研发管理制度文件。公司根据市场调研结果、项目目标及研究要求，明确项目实施方案。研究过程管理中，合理配备专业人员，严格落实岗位责任制，确保研究过程高效、可控。跟踪检查研究项目进展情况，定期评审项目质量及评估风险，适时形成知识产权，最大限度利用公司资源，确保项目按期、保质完成，有效规避研发风险，保护公司自主研发成果。公司建立和完善科研、生产、市场一体化的自主创新机制，根据市场需求，孵化重点产品生产工厂，同时注重产学研创新工作，并联合外部专业机构，建立联合实验室，促进研发成果转化。公司根据发展战略，

结合市场开拓和技术进步要求，科学制定研发计划，强化研发全过程管理，规范研发行为，促进研发成果的转化和有效利用，不断提升企业自主创新能力。

12、信息化管理

公司具有一支专业负责项目管理、软件开发运维、硬件运维的IT团队，建立了较为完善的信息管理系统，包括OMS系统、EDS系统、WMS系统、MES系统、ERP系统、OA办公系统等，支撑销售及服务、研发及设计、采购仓储供应链、工厂制造、财务管理、人事及办公等6大业务领域高效运作。公司非常重视信息系统在内部控制中的作用，根据内控要求，结合组织架构、业务范围、技术能力等因素，按照信息系统建设整体规划，加大投入力度，有序组织信息系统开发、运行与维护，优化管理流程，防范经营风险，全面提升企业现代化管理水平。公司还制定了信息系统管理办法以规范信息网络的营运、维护和网络安全管理工作，保证信息系统安全稳定运行。公司信息系统的日常维护及数据备份由专人负责，并规定了各部门和个人使用计算机的权限，有效保证了数据传递的安全，降低了机密数据流失的风险。

13、项目管理

公司制定和完善了相应的制度及审批流程，主要包括：招标制度、工程预决算审批、采购合同审批、工程付款审批与业务流程，并全面系统地登记各工程项目支出，明确各工程项目负责人的岗位职责、责任目标及安全责任，通过工程项目预决算管理、施工进度、安全、质量全面管理，确保各工程项目的顺利实施及项目质量的有效控制。

14、合同管理

公司制定和完善了《合同评审控制程序》、《合同盖章管理流程》、《合同评审表操作规范》、《印章管理制度》等合同管理制度，规范了原材料采购、设备购置、建设工程、以及委托代理等合同模板，并将合同模板库上传到公司OA系统关联到《合同评审表》表单，确定合同归口管理部门，通过建立健全合同管理制度，完善合同流程管理体系，提高合同信息化管理水平等措施，实现合同管理规范化、完整化。明确合同拟定、审批、执行等环节的程序和要求，定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取相应风险防范控制措施，确保合同有效履行，使合同管理事前、事中、事后都处在可控状态。

15、资产管理

公司制定和完善了存货管理、固定资产管理、无形资产管理等制度规章，对资产管理的各个环节做出了详细规定，形成了资产从购入、验收、使用、盘点、处置等各环节的闭环管理。公司严格执行存货管理制度及相关规定，明确内部相关部门和岗位的职责权限，切实做到不相容岗位相互分离、制约和监督。对存货等实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、财产记录、实物盘点、账实核对等措施，定期对存货进行抽查及全面盘点，保证账账、账实相符。公司严格执行关于固定资产、无形资产管理等制度及相关规定，加强房屋建筑物、机器设备等各类固定资产的管理，重视固定资产的维护和更新改造，不断提升固定资产的使用效能；加强商标、专利、土地使用权等无形资产的管理，重视无形资产的取得和权益保护，不断加大研发投入，促进技术更新换代，充分保障无形资产的有效利用。

16、资金活动

公司严格控制资金活动，在筹资方面严格遵循《募集资金管理办法》，对报告期内新发生的募集资金进行使用和保管；在营运方面严格遵守《资金管理制度》及收付款管理流程等制度规定，加强资金的合规性、安全性管理；投资方面，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外投资事项的审批权限，明确了公司对外投资的管理权限和管理职责，明确了子公司重大投资的审批权限。公司根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，严格管理资金授权、批准、审验等流程，加强资金活动的集中归口管理，明确筹资、投资、营运等各环节的职责权限和岗位分离要求，定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

17、成本核算和费用管理

公司建立健全成本核算体系，采用先进的ERP系统，准确核算公司各项产成品和在产品成本，为经营决策提供可靠的成本数据及信息，不断提高会计信息质量。公司建立成本费用业务的岗位责任制，明确相关部门和岗位的职责权限，确保执行成本费用业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。公司制定和完善了《报销与审批权限管理办法》、《全面预算管理制度》等制度规范，严格审核和控制各项成本费用。公司建立健全全员目标成本费

用管理责任制，强化成本费用的事前预测、事中控制、事后分析和考核，有效提高经营质量；不断挖掘内部潜力、节约开支、努力降低成本费用，提高企业经济效益，控制企业经营管理风险。

18、绩效考核管理

公司建立和实施了全面的绩效考核制度。对相关部门各层级人员实行月度、季度、半年度、年终考评的方式，通过对相关部门和员工进行客观评价和奖惩，促进了员工树立明确的奋斗目标，且能根据考评结果反映企业的经营管理状况和出现的问题，为公司制定发展策略、扬长避短提供依据，为员工薪酬及职务晋升等提供依据。

19、对外投资

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，公司制定了《对外投资管理制度》，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，在公司章程中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限。

20、内部信息传递

公司制定和完善了《信息披露管理制度》、《子公司重大信息报告制度》等内控制度。公司根据发展战略、风险控制和业绩考核要求，科学规范不同级次内部报告的指标体系，采用月度经营管理会议、月度经营分析决策会议、经营快报等多种形式，全面反映与企业生产经营管理相关的各种内外部信息。公司还充分利用公司网站、OA系统、公司内部刊物等渠道，开辟企业内部信息沟通的平台。公司利用信息技术促进信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息与沟通中的作用。

在坚持惩防并举、重在预防的原则下，制定了《审计监察管理指引》、《责任追究管理办法》等纪检监察管理制度，明确了反舞弊工作的重点领域、关键环节；公司通过设置反舞弊信箱、举报热线，规范举报投诉处理程序，签署三方廉政协议等手段，来推动反舞弊工作的开展。重点关注的高风险领域主要包括：采购风险、销售管理风险、合同管理风险、资产管理风险、资金活动风险等。

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）内部控制评价的程序和方法

公司本年度内部控制自我评价工作遵循基本规范、评价指引规定的程序执行，在评价工作中，公司采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，如实填写评价工作底稿，分析、识别内部控制缺陷。

（三）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及公司内部控制相关规章制度，坚持以风险导向为原则，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，研究确定了适用于公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。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

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下（以合并报表数据为基准）：

类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额潜在错报	错报 \geq 资产总额的 1%	资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%	错报 $<$ 资产总额的 0.5%
主营业务收入潜在错报	错报 \geq 营业收入总额的 1.5%	营业收入总额的 1% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的 1.5%	错报 $<$ 营业收入总额的 1%
净利润潜在错报	错报 \geq 净利润的 5%	净利润的 3% \leq 错报 $<$ 净利润的 5%	错报 $<$ 净利润的 3%

（2）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财务报告重大缺陷的迹象包括：

- A、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；
- B、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制却未能识别该错报；

C、公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制监督无效。

②财务报告重要缺陷的迹象包括：

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

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

类别	直接财产损失金额	重大负面影响
重大缺陷	损失>1000 万元	对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露
重要缺陷	1000 万元≥损失>100 万元	受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响
一般缺陷	损失≤100 万元	受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响

(2) 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：

非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。

①重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率和效果、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：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率和效果、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：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

根据上述认定标准，结合日常监督和专项监督情况，公司发现报告期内存在3个缺陷，其中重大缺陷0个，重要缺陷0个。

缺陷类型	缺陷数量（个数）
重大缺陷	0
重要缺陷	0
一般缺陷	3

（四）内部控制缺陷认定及整改情况

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。

3、内部控制缺陷的整改情况

针对报告期内发现的内部控制缺陷，公司采取了相应的整改措施。根据公司内部控制缺陷认定标准，报告期内未发现重要、重大缺陷。针对内部控制评价所发现的涉及工程基建、存货管理、物流发运等方面的一般缺陷，公司根据自身实际情况，有针对性地制订了整改计划并积极落实整改。对于运行性缺陷，已要求责任部门按相关规章制度严格执行，并加强日常的监督和管控，并通过培训和宣导加深员工对制度流程的理解，提高合规意识。

截至报告日，内部控制评价所发现的一般缺陷均已完成整改。

经过整改，公司在报告期末仍存在0个缺陷，其中重大缺陷0个，重要缺陷0个。

缺陷类型	整改后缺陷数量（个数）
重大缺陷	0
重要缺陷	0
一般缺陷	0

此外，报告年度公司内部审计就审计发现、后期需关注的内控缺陷（不影响内部控制目标的实现）及时向董事会审计委员会及管理层进行了汇报，下发审计发现整改建议，同时责成相关责任人制定切实可行的整改措施与解决方案并限期完成整改落实，内部审计实施定期检查，内部控制情况得到有效的改进和完善。

公司在2021年度将继续深化内部控制管理工作，根据经营发展及内外部客观环境的变化，不断完善内部控制体系，强化落实、执行与评价，使公司的内控管理工作持续优化、不断提升，有效保障公司经营健康稳步发展，促进公司发展战略的全面实现。

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、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：兴森科技现有的内部控制制度符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，内部控制制度健全，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制，并得到有效执行；兴森科技《2020年度内部控制自我评价报告》较为公允地反映了其内部控制制度的建设及执行情况。

（本页无正文，为《民生证券股份有限公司关于深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司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：_____

姜 涛

王 凯

民生证券股份有限公司

年 月 日