

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

天职业字[2021]4959-4号

目 录

内部控制鉴证报告	1
关于公司内部控制有效性的自我评价报告	4

内部控制鉴证报告（IPO）

天职业字[2021]4959-4 号

深圳市金百泽电子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对深圳市金百泽电子科技股份有限公司（以下简称“金百泽公司”）管理层按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规定编制的截至 2020 年 12 月 31 日《深圳市金百泽电子科技股份有限公司关于内部控制的自我评价报告》中涉及的与财务报告有关的内部控制有效性进行了鉴证。

一、管理层对内部控制的责任

按照国家有关法律法规的规定，设计、执行和维护有效的内部控制，并评估其有效性是深圳市金百泽电子科技股份有限公司管理层的责任。

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。《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》要求我们遵守职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对公司在所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

鉴证工作包括获取对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性。鉴证工作还包括实施我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在错误或舞弊导致的错报未被发现的可能性。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、程序的遵循程度，根据内部控制鉴证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，金百泽公司按照《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告相关的有效的内部控制。

五、提请关注的事项

本报告仅供金百泽公司首次公开发行股票申报材料之用，除非事先获得本会计师事务所和注册会计师的书面同意，不得用于其他目的。如未经同意用于其他目的，本会计师事务所和注册会计师不承担任何责任。

内部控制鉴证报告（IPO）

天职业字[2021]4959-4 号

[此页无正文]



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



深圳市金百泽电子科技股份有限公司

关于公司内部控制自我评价报告

(截止 2020 年 12 月 31 日)

为进一步规范公司内部控制、提升公司管理水平，深圳市金百泽电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）依据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》其配套指引的规定，结合公司自身的内部控制制度以及日常经营中的内部控制执行情况，对公司 2020 年 12 月 31 日的内部控制的建设和实施情况进行自我评价。

一、对内部控制报告真实性的声明

公司董事会、监事会及全体董事、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，并对内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目标是：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。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

二、内部控制评价工作结论

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，未发现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。公司已经建立的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价的范围

根据公司不同中心的业务性质，以风险为导向，对主要的单位、业务事项以及高风险的领域，确定了需要纳入内部控制评价范围的公司，包括：惠州市金百泽电路科技有限公司、西安金百泽电路科技有限公司、西安金百泽电子科技有限公司、深圳市金百泽科技有限公司、北京金百泽科技有限公司、深圳市泽创电子有限公司、惠州市泽国电子有限公司、金百泽科技有限公司（香港）、惠州市智联检测技术有限公司、杭州佰富物联科技有限公司、惠州云创工场科技有限公司、深圳市云创造物科技有限公司、天津云创物联科技有限公司、西安金百泽数控科技有限公司、深圳市金百泽供应链服务有限公司、惠州硬见理工职业技能培训学校有限公司。纳入评价范围的单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100.00%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入的 100.00%。主要业务和事项包括：经营管理、财务会计、后勤服务管理、材料采购、机器设备采购、采购付款、生产计划、质量管理、委外管理、固定资产管理、销售定价、客户信用管理、发货管理、销售收入与应收账款管理、客户投诉管理、项目立项、产品设计、员工招聘、员工培训、绩效考核等；重点关注的高风险领域主要包括材料采购、设备采购、销售单价、销售收入与应收账款管理。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

公司的内部控制评价工作按照制定评价方案、实施评价活动、编制评价报告等程序展开。评价工作主要采用个别访谈法、观察、检查、比较分析法等方法进行。

（三）内部控制评价的内容

1. 内部环境

公司的内部环境反映了管理层和董事会对公司内部控制及其重要性的态度、认识和行动。内部环境的好坏直接决定着公司其它控制能否有效实施。公司一贯本着稳健、守法、合规经营的基本理念，积极营造良好的内部环境，主要表现在以下几个方面：

（1）治理结构

公司按《公司法》、中国证监会的有关法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会。公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律法规的基本要求，结合公司实际经营特点，制定了《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》、《总经理工作细则》等一系列的制度，在遵循现代企业制度基本要求的基础上，借鉴并引用了大量成功上市公司的先进做法。

股东及股东大会：公司确保所有股东享有平等权利；股东大会的召集、召开符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求和规定；股东大会按照《公司章程》的规定对重大收购、出售资产、关联交易、对外投资、对外担保、融资及其它重大事项进行表决。

控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、业务和机构方面完全分开，公司独立承担经营责任和风险，控股股东没有占用公司资金的情况。公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保公司重大决策能够按照法定程序和规范要求作出。

董事及董事会：董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，批准公司基本管理制度。公司有 9 名董事，设董事长 1 人，董事会成员中包括 3 名独立董事，董事会成员均符合《公司法》及《公司章程》任职要求。公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，其中，战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作；提名委员会主要职责为研究和推荐董事、高级管理人员的选择标准和程序，并对公司董事、高级管理人员的人选进行审查并提出建议；薪酬委员会主要职责为制定公司董事及高级管理人员的薪酬计划或方案，制定激励、奖励政策，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。涉及专门委员会的事项，经过专门委员会通过后才提交董事会审议，四个委员会均发挥了正常作用。

监事和监事会：监事会设监事 3 名，其中 1 名为公司职工代表；监事会根据公司章程赋予的职权，独立有效地监督公司董事和高级管理人员的履职行为、公司财务等；监事列席董事会会议，并对董事会提出相关建议和意见。

高级管理人员：公司高级管理人员负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作，组织实施公司年度经营计划和投资方案，制订公司管理规章，涉及到投资、筹资、担保、关联方交易或其他重大事项，依据公司章程规定提交董事会决策。

公司利益相关者：公司充分尊重和维员工、供应商、客户、社区等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

（2）机构设置与职权分配

公司根据业务发展需要，建立了完整合理的治理结构和组织架构，为提高公司的管理效率，加强对子公司的统一管理，设置了若干个职能机构，主要职能机构有营销中心、技术研究中心、数据中心、供应链中心、人力资源中心、财经中心、设计事业部、PCB 事业部、IEMS 事业部、IIDM 事业部、科创服务中心。各中心、部门职能明确、权责明晰，能有效执行公司管理层的各项决策，保证公司战略目标的实现。公司对下属子公司的经营、资金、人员、财务等重大方面，按照法律法规及其公司章程的规定，通过严谨的制度安排履行必要的监管。

（3）内部审计

公司在董事会下设立审计委员会，审计委员会负责指导内审部开展内部审计活动，组织审查公司内部控制，监督内部控制的有效实施，批准内部审计计划，协调开展内部审计工作及其他相关事宜等。

审计委员会下设审计部，根据《内部审计工作制度》的要求，审计部独立开展公司的内部审计监督工作，包括监督和检查公司内部控制制度的执行情况，评价内部控制的科学性和有效性，提出完善内部控制建议；定期与不定期地对职能部门及子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查，控制和防范风险。审计部对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会及审计委员会、监事会报告。

（4）人力资源政策

公司实行劳动合同制，制定了系统、科学的人力资源管理制度和流程，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行规范管理，形成了良好的吸引人才、培养人才和留住人才的机制，稳定核心员工队伍。公司注重员工的职业道德修养和专业胜任能力，切实加强员工的培训和继续教育，不断提升员工的素质，保证了公司战略目标及经营计划的实现。

（5）社会责任

公司履行了应尽的社会责任和义务，积极回馈社会。严格遵守环保、安全、消防、职业健康、质量等方面的法律法规。履行“爱护生态环境和节省自然资源是我们的责任，我们将严格遵守有关公司的法律、法规要求，不断地鉴别和解决自身的环境问题，持续改善环境和环境管理体系，并积极参与环保活动”的环境方针。

（6）企业文化

公司注重加强企业文化建设，坚持“质量为先、信誉为重、管理为本、服务为诚、精益求精、客户满意”的品质质量方针，经过多年的发展和沉淀，已形成了“严谨、高效、创新、发展”的企业文化。

2. 风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，建立了系统、有效的风险评估体系，根据设定的控制目标，全面系统地收集相关信息，准确识别与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。

（1）建设较为完善的风险评估体系

公司组建了包括董事会、高管层、各职能部门的风险评估组织体系，日常风险评估工作由总经理办公室组织，在各职能部门指定风险评估人员，明确了各层级风险评估人员的工作职责，公司通过充分发挥风险评估组织体系的团队力量，能够及时发现公司各方面所存在的风险隐患。

（2）公司识别的主要风险及应对措施

1) 宏观经济环境重大变化风险：近年来，全球电子行业增速放缓，全球电子行业正面临转型，新关键驱动力蓄势待发。部分领域，如手机制造、汽车制造，增速均较同期有所下降，但是 5G 服务市场需求预计将有明显、持续的上升。另外，受贸易战影响，进出口业务均受到一定程度的冲击，且该情况短期内不会消失。

基于全球电子行业的整体风险，公司凭借自身的技术优势，向 5G 领域投入更多的研发，优化工艺，以技术和质量，在转型的大流中，保持其竞争优势；同时，适当调整境内、境外销售业务的比例，在贸易战的局势中，适当规避贸易战可能涉及的敏感领域，谨慎选择进出口的产品范围及领域。

2) 竞争风险：PCB 行业产值分布情况来看，主要产能位于中国大陆地区，国内 PCB 企业众多，竞争较为激烈。PCB 行业客户群体多样，客户产品更新换代较快，而 PCB 原材料供应商，特别是板材供应商，较为集中。另外，低端单双层板竞争充分，利润空间有限，封装基板、挠性板和 HDI 板仍有增长空间。

在国内 PCB 行业竞争较为激烈的情况下，凭借公司人才和技术优势，PCB 产品逐渐增加高端板的比例，加大研发投入，优化封装基板、挠性板和 HDI 板的技术工艺，以适应产品市场的更新换代；在维持现有客户的基础上，深度挖掘客户 IEMS、IIDM 业务需求，利用公司丰富的供应链资源以及与其他供应商建立的良好战略合作关系，扩展业务服务内容，增加 IEMS、IIDM 业务比例，优化产品结构；强化公司的质量控制体系，优化售后服务，在行业内树立良好的口碑；发挥企业中小批量的优势，在物联网应用技术中，发掘多样化的用户需求，提供定制化服务。

3) 原材料价格波动风险：PCB 主要原材料板材的供应商较为集中，各板材供应商受其原材料价格波动，会及时反映在板材价格上，直接影响 PCB 成本；PCBA 产品的元器件材料，种类繁多，元器件厂商、贸易商众多，除贸易战对进口元器件普遍产生影响外，器件价格波动因各元器件厂商情况而异。

公司与各板材供应商之间建立了战略合作关系，公司业务以中小批量为主，涉及板材型号众多，公司每年与各板材供应商均有一定金额的板材交易，能够保证较为稳定的供货渠道；元器件材料采购方面，因中小批量业务模式下，器件种类繁多，公司建立了广泛的器件采购渠道，能够及时对比不同贸易商之间、不同厂商之间器件价格，选取质优价廉的器件。公司原材料价格的波动随市场波动而波动，采购部及时获取市场最新的价格并反馈，根据材料价格变动，销售中心相应调整相关产品报价。

4) 产品质量风险：PCB 生产涉及棕化、叠板、压合、铣靶、铣外框、钻孔、沉铜、干膜、线路、蚀刻、退膜、阻焊、喷印字符、固化、沉浸等二十多道工序，一个环节的操作不当，都可能导致产品的失败；PCBA 产品，则是在 PCB 的基础上进行元器件的组装，元器件价值往往较高，如果操作失误，既可能导致产品的失败，还可能会损坏高价值的元器件。

公司在生产中的多个关键环节设置了检测工序，例如外层线蚀、外层蚀检、E-TEST、CNC 外形、成品检测等环节，经检测后才能进入下一道工序进行生产，对于检测发现有问题的板，及时返工，再检测合格后方可进入下一环节；对于各生产班组，考核中加入了良品率的考核指标，对月度未达到良品率的班组，将影响班组的绩效考核；对于已经发出的产品，当出现质量问题的时候，及时与客户沟通，对问题板进行检查返修或直接补发溢交板。公司严格控制产品质量，严格把控每一道生产工序，在客户中树立了好质量、优服务的良好形象。

5) 技术风险: 公司业务主要是中小批量定制化服务, 客户群涉及的行业领域广泛, 产品类型多样, 且电子制造行业技术更新快, 不同于 PCB 大批量制造企业, 公司时刻面临着新产品技术升级的挑战。另外, 随着近年来手机、汽车制造业的增速放缓, 与 5G 产品相关的需求日益上升, 与 5G 产品有关的技术研发, 既是公司将要面临的挑战, 也是公司发展的新的机遇。

研发是公司的核心竞争力。公司 2012 年成立金百泽惠州市工控电子电路智能集成工程技术研究开发中心; 2015 年, 经广东省科技厅批准认定, 公司成立了广东省电子电路特种基板工程技术研究开发中心, 与中国科学院、富士康、阿里巴巴等企事业单位深度合作研发电子电路技术, 电力电子方面, 公司研发一种晶闸管电压监测技术, 已在特高压输电中应用。硬件产品方面, 公司已研发智能音响、智能光子锁、智能洗衣机控制、智能冰柜、智慧安防系统、骨传导助听器、语音翻译机器人、AI 深度学习计算卡等板卡。公司现有专职研发人员近 200 多名, 共有发明专利 72 项、实用新型专利 164 项和软件著作权 81 项, 其中 10 项发明专利通过国际专利 PCT 检索, 《一种大面积厚 GEM 的制作工艺》发明专利, 获评 2018 年第二十届中国专利奖优秀奖。公司积极与中科院高能物理研究所、东莞中子科学中心、中山大学、广东工业大学等多家高校和科研院所开展科研合作, 近年公司通过产学研取得以下成果: 共同申请省级科技项目 4 个, 市级科技项目 1 个, 区级科技项目 2 个; 联合申请发明专利 7 个, 实用新型专利 4 个; 联合发表论文 24 篇, 其中 SCI 收录 19 篇, EI 收录 4 篇。

3. 控制活动

公司主要通过以下措施, 将风险控制在可承受的范围内, 保证了公司正常、有序的生产经营。

(1) 不相容职务分离控制措施

公司对关键职务进行风险分析后, 在制订各项管理制度时, 充分考虑不相容职务分离的控制要求, 实施相应的分离、牵制措施, 构建了各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

公司明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容, 各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权, 经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。对于常规性交易, 如购销业务、费用报销业务等, 采取各职能部门负责人、财务负责人、经理逐级审批授权控制, 以确保各类业务按程序进行; 对于非常规性交易事件, 如收购、重大资本支出和股票发行等重大交易事项需要经董事会和股东大会按决策权限审批授权。

(2) 授权审批控制措施

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程, 明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。不相容的职务主要包括: 授权批准与业务办理、业务办理与会计记录、会计记录与财产管理、业务办理与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 会计系统控制措施

公司制订并发布了《财务档案管理作业指导书》、《财务报表管理规范》等相关制度, 明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的归档和处理程序。公司的会计核算工作基本实现了信息化处理, 对会计信息系统的管理人员及操作人员的工作权限及工作内容进行了严格限定, 为会计信息及资料的真实完整提供了良好保证。

（4）财产保护控制措施

公司建立了《财产物资盘点管理规范》制度，由财务部门负责资产的监督管理，使用部门负责各项实物资产保管。财务部门定期对资产进行盘点，并进行账账核对、账实核对，以保障公司财产安全。

（5）运营分析控制措施

公司建立了运营情况分析制度，并通过运营管理平台，实现了对公司运营的信息化管理。公司部门经理层通过月度经营例会、高层管理会议等形式，定期开展运营情况分析，及时发现经营管理中存在的问题并协调解决。如内外部情况发生重大变化，及时对经营策略予以调整。

（6）绩效考评控制措施

公司制定了《薪酬与考核委员会工作细则》，并将考核结果作为奖金分配、优才甄选与培养、岗位调整、职务或薪酬晋升等工作的重要依据。

（8）业务活动的控制措施

1) 资金管理

公司制订并发布了《资金及票据管理办法》、《网上银行业务管理控制规范》，明确了公司资金管理、结算的要求，对资金调配进行统筹计划和控制；在备用金和财务印鉴保管使用上，明确了使用范围和分配权限，从而降低资金使用成本并保证资金安全。

公司总部财务部对公司和各子公司的融资和资金调度实行统一管理。子公司银行账户开、销户均需得到财务部的审批确认；对外融资业务，须在财务部统一安排下，经审批后方可进行；付款方面，主要经营付款亦由财务部进行统一调配。

2) 销售与收款控制

公司制订并发布了《销售对账管理办法》、《驻外销售区域财务管理控制规范》、《报价合同控制规范》、和《应收账款管理制度》。公司遵循授权审批和不相容职务相分离的原则，使用金蝶财务管理系统对客户订单、销售价格、销售发货、发票开具等业务进行控制和记录。业务部门与客户发生业务前，需履行客户信用调查程序，并对客户信用进行评估，提前预防可能出现的坏账损失。业务部门签订重要销售合同时，需履行合同评审程序，有效的控制了销售活动中可能存在的风险。货物发出后，业务员与客户在账期对账无误后，在系统提出开票申请，财务部门进行审核，对应收账款进行分类管理，针对不同性质的应收款项，督促业务部门采取不同方法和程序进行催收。公司严格区分并明确收款责任，建立了科学、合理的清收奖励制度以及责任追究和处罚制度，以防止坏账的发生，并提高了应收账款的周转率。

3) 采购与付款控制

公司制订并发布了《采购与应付管理规范》、《固定资产与无形资产采购管理程序》。公司加强集中采购、推行战略合作等采购模式，严格进行经济指标和品质指标评审；公司建立了

完整的供应商档案管理系统，对供应商持续进行对比和评价，与优质供应商建立长期战略合作关系，剔除不合格供应商。公司设置了采购岗位与采购流程，明确了采购申请、询价、审批、合同订立、审核、采购、验收、对账、付款等环节的控制措施。公司任何非计划性采购必须有请购单，且请购单必须经相关经理甚至是分管领导核准后，方得办理采购。在验收时，相关票据需与厂商送货相符，不合格的货物及时通知采购单位退回或扣款。公司与厂商的结算，由采购部根据付款申请单、送货单、发票向财务部请款，财务部经审核无误后，再报请相关人员核准后履约付款。计划性采购都由计划部提出物料需求计划、采购部根据该计划制定的月采购计划，并经采购部分管领导审批后实施采购。

4) 成本费用控制

公司制订并发布了《生产成本管理规范》、《财务报销管理规范》。成本费用的核算符合国家统一的会计准则的规定。公司充分利用技术研发优势，持续探索节能降费的新工艺、新方法，提升产品工艺，在保质保量的情况下，优化产品成本。在成本核算中，对生产经营中的材料、人工、间接费用设定成本计算相关系数，按照系数合理进行成本的归集和分配。费用报销方面，结合每年的预算，控制各项费用的支出，严格按照公司制度的规定审批费用支出；定期分析费用年度、月度波动情况，对费用波动异常的月度，及时查明原因。

5) 筹资与投资控制

公司制订并发布了《筹资活动管理制度》、《对外投资管理制度》。公司执行筹资活动时，严格控制财务风险，降低筹资成本。选择恰当的筹资模式，公司对重大筹资方案进行风险评估，形成评估报告，履行相应的审批程序后，确定最终的筹资方案，报董事会审批，股东大会批准。

公司董事会和监事会确保资金投向符合募集资金说明书承诺或股东大会批准的用途，检查投资项目的进度、效果是否达到募集资金说明预测水平，独立董事应对公司募集资金投资及管理使用是否有利于公司和投资者利益履行必要职责。

6) 人事与工薪控制措施

公司制定并发布了《薪酬管理制度》公司制定了科学合理的薪酬管理体系与人力资源考核制度，能够有效发挥薪酬的激励作用，保证效率按劳分配兼顾公平，客观评价员工的工作表现，引导员工实现公司经营目标，为公司创造更大的价值。公司制定了人力资源规划，对员工的升迁、培训、福利、激励等方面进行了全面的规划，并与几家高校签订了人才输送协议，不断为公司注入新的活力，确保其快速、健康发展。

7) 对子公司管理

公司制定的各项管理制度适用于子公司，对公司的治理结构、资产、资源等进行风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力。公司统一对子公司行使管理、协调、监督、考核等职能。

8) 关联交易

公司制订并发布了《关联交易管理规范》，对关联交易采取平等、公平、公正、公开的原则，关联交易定价按照公允原则定价，无法按照公允原则定价的，将披露该关联交易价格的确定原则及其方法，并对该定价的公允性做出说明。

公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上；或公司与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.1%以上，且超过 300 万元的交易需要董事会审批批准后实施。与关联人发生的交易金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产 1%以上，且超过 3,000.00 万元的交易除需提交股东大会审议外，还应提供相关评估或审计报告。

9) 对外担保

公司制订并发布了《对外担保管理制度》，严格遵守《公司章程》中对担保业务的规定，达到下述标准必须提交股东会批准：单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产的 10%；公司及控股子公司的担保总额超过公司最近一期审计净资产的 50%以后的任何担保；为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；连续 12 个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

4. 信息与沟通

公司明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

(1) 信息系统

公司财务核算使用 K3 系统，采购入库、生产管理调拨、客户订单、销售出库等使用公司 ERP 系统，公司经营管理资料等其他管理资料，也通过内部管理系统统一管理；档案、外部信息发布公司使用金百泽官方网站发布信息和产品推广。

公司信息系统管理部门十分重视信息系统的安全，对信息系统操作授权严格遵守不相容职位相互分离原则，对不同职位的系统账号，设置了不同的访问权限，并要求信息系统操作人员应定期更换密码。

(2) 内部信息沟通

公司内部采取定期的工作简报、专项报告等信息沟通方式，各外地子公司、办事处，定期通过电话、视频会议的形式进行信息沟通，以保证公司高管层能全面及时了解公司经营信息。

(3) 外部信息沟通

通过行业协会组织、社会中介机构、业务往来单位、市场调查、来信来访、网络媒体以及有关监管部门等渠道，及时获取外部信息。及时收集客户、产品市场的产品需求、产品反馈。对于收集到的外部信息，及时处理和反馈。

（4）信息披露

公司相关制度规定，信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，在未对外公开披露前不得以任何方式向外界透露相关内容。公司对所披露信息的解释由董事会秘书执行，其它当事人在得到董事会授权后可对所披露信息的实际情况进行说明。根据信息披露需要在全公司范围内收集相关信息，在该项信息未公开披露前，所有相关人员均应履行保密职责。

5. 内部监督

公司内部监督主要通过监事会对董事会和经理层的检查和监督、董事会对经理层的检查和监督、经理层对各职能部门的检查和监督等方面。在检查和监督的手段方面，除一般的方式方法外，公司建立了独立董事工作制度和内部审计工作制度。总体来看，公司内部检查和监督活动是及时而有效的。

（1）监事会对董事会和经理层的监督

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》中的公司章程有关规定，制定了《监事会议事规则》，设立了监事会。监事会对股东大会负责并报告工作，由股东大会和公司职工代表大会民主选举产生，可以随时了解并监督公司的生产经营状况，对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，定期对公司的财务状况进行检查，并对董事、高级管理人员损害公司利益的行为进行及时纠正。

（2）董事会对经理层的检查与监督

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、公司章程的有关规定，制定了《董事会议事规则》，具体规定了董事会的职责，其中包括对经理层检查和监督的内容。《董事会议事规则》详细规定了董事会召集、召开和议事的规则，就议案的提出、议案的审议、形成决议、执行决议、会议记录进行了明确的规定。公司的董事工作会议以及董事和经理层的日常沟通，是董事会了解经理层工作并进行检查和监督的重要机制，在内部控制中发挥了重要的作用。通过该机制，董事可及时掌握公司的经营动态，提高决策效率，控制和降低决策风险。

（3）经理层对各级职能部门的检查和监督

公司经理层在对各部门进行授权的同时，制定了各种规章制度保障权力的有效使用；利用完善的考核机制，保证各规章制度得到有力执行。在日常工作中，公司经理层与各职能部门通过各种形式保持密切的沟通，及时跟踪、检查和监督工作的开展情况。

（4）独立董事工作制度

公司按照上市公司规范运作的相关法律法规，制定了《独立董事工作制度》，确保独立董事作用的发挥。公司通过证券部向独立董事发送经营管理的相关信息、安排独立董事实地巡查等工作，主动支持和协助独立董事开展工作。公司独立董事勤勉尽责，按时参加董事会会议，认真听取和审阅公司经营情况的汇报及相关文件，对公司重大事项积极参与讨论并发表独立意见。

(5) 内部审计制度

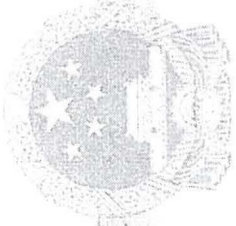
公司根据《中华人民共和国审计法》及公司有关规定，制定了《内部审计工作制度》，确保内部审计机构在内部监督中发挥应有的作用。审计部门对公司内部控制的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行监督检查，评价内部控制的有效性，发现内部控制存在缺陷。对检查过程中发现的内部控制缺陷，督促相关责任部门整改，并进行后续审查，监督整改措施的落实情况。如发现内部控制存在重大缺陷或重大风险，及时向审计委员会报告。

四、内部控制缺陷、认定及整改情况

本公司对上述所有方面的内部控制进行了自我评估，截止 2020 年 12 月 31 日，按照财政部《企业内部控制基本规范》的标准，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

深圳市金百泽电子科技股份有限公司
二〇二一年二月二十六日





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

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 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

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、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务、软件开发、计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行、产品、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外；企业管理咨询；年6月30日。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 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日 至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

登记机关



2020年06月05日

证书序号: 0000175



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

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

北京市财政局

发证机关：

二〇一八年七月二十六日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(XV)

中华人民共和国财政部制



姓名 韩雁光
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1981-08-19
 Date of birth _____
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
 Working unit _____
 身份证号码 411381810819001
 Identity card No. _____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XV)

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



韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2018〕68号。



110002400146

年 月 日
 / /

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



韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。



110002400146

年 月 日
 / /



姓名 杨勇
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1989-01-20
 Date of birth _____
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
 Working unit _____
 身份证号码 500383198901208154
 Identity card No _____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XV)

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.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2019
 年任职资格检查。通过文号：粤注协(2019)94号。



110101505175

/y /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 月 日
 /y /m /d



姓名 劳继伟
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-05-23
Date of birth
工作单位 湖南天孚有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号 320511680523127
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

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

同意登记
Agree to hold the registered form

第 3 页
CPA

姓名 劳继伟
Name of the registrant

工作单位 湖南天孚有限责任会计师事务所
Working unit

同意登记
Agree to hold the registered form

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

同意登记
Agree to hold the registered form

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

姓名 劳继伟
Name of the registrant

工作单位 湖南天孚有限责任会计师事务所
Working unit

同意登记
Agree to hold the registered form

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 43600010004
No. of certificate

批准机构名称: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012年3月20日
Date of issuance

2012年3月20日
2013年3月19日
2012年注册会计师协会
合格专用章
CPA
2012.3.20

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2013.3.15

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2016.3.16
2016年3月17日
注册会计师协会
合格专用章