

九江德福科技股份有限公司 内部控制的鉴证报告

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

3-2-4-1

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23UMK029LY



九江德福科技股份有限公司
内部控制的鉴证报告

永证专字(2023)第310079号

九江德福科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对九江德福科技股份有限公司(以下简称德福科技)2022年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《企业内部控制基本规范》及相关规定建立健全内部控制并保持其有效性,以及保证自我评价报告真实、准确、完整地反映与财务报表相关的内部控制,是德福科技管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是对德福科技截至2022年12月31日与财务报表相关的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,以对与财务报表相关的内部控制制度有效性是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,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、内部控制的固有局限性

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而未被发现的可能性。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有效性具有一定风险。

四、鉴证结论

我们认为，德福科技按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2022 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。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供德福科技为本次申请向境内社会公众公开发行人民币普通股股票之用，并不适用于其他目的，且不得用作任何其他用途。



中国·北京



中国注册会计师：李进
420100864076

中国注册会计师：张彦军
420101904365

二〇二三年三月十日



九江德福科技股份有限公司

内部控制自我评价报告

九江德福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的要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合九江德福科技股份有限公司（以下简称“德福科技”、“本公司”或“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，本公司董事会对公司 2022 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

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、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式及主要经营活动

德福科技成立于 2002 年 11 月 18 日，注册资金：38,269.9783 万元，社会信用代码：913604001593066347，经营范围：电子材料及电子设备制造、销售及相关的进出口业务（以上项目国家有专项规定的除外），住所：江西省九江市开发区汽车工业园顺意路 15 号，法定代表人：马科。

公司所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。



（二）历史沿革及资本变更情况

德福科技系由九江德福电子材料有限公司（以下简称“德福电子”）经股份制改制设立。德福电子系由九江电子材料厂（以下简称“电子材料厂”）改制设立。

根据九江浔诚会计师事务所2002年9月20日出具的浔诚会评报字[2002]26号《关于对九江电子材料厂整体资产的评估报告书》，电子材料厂截至2002年7月31日净资产的评估值为702.37万元。根据2002年10月22日九江市国有企业改革领导小组九企改组发[2002]3号《关于九江电子材料厂改制方案的批复》，同意马德福等筹资入股收购电子材料厂。2003年4月9日，电子材料厂经九江市工商行政管理局审批同意注销。

2002年10月3日，德福电子股东会决议通过了德福电子公司章程，约定德福电子的注册资本为160万元人民币，股东全部以现金入股。

2002年11月13日，九江浔诚会计师事务所出具《验资报告》（浔诚会审验字[2002]第144号），根据该验资报告，截至2002年11月13日，德福电子（筹）收到马德福等15位股东缴纳的注册资本人民币160.00万元。

2002年11月18日，九江市工商局核发了《企业法人营业执照》（注册号3604001010451）。根据该执照，德福电子设立时的注册资本为160万元，住所为九江市十里大道花园畈97号，经营范围为“电子材料及电子设备制造、销售（以上国家有专项规定的除外）”，法定代表人为马德福。

设立完成后，德福电子股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额 | 持股比例(%) |
|------|------------|---------|
| 马德福 | 725,000.00 | 45.312 |
| 林珉华 | 150,000.00 | 9.375 |
| 付典俊 | 100,000.00 | 6.250 |
| 周卫东 | 75,000.00 | 4.688 |
| 丁金富 | 75,000.00 | 4.688 |
| 张建新 | 50,000.00 | 3.125 |
| 孙心悟 | 50,000.00 | 3.125 |
| 周红缨 | 50,000.00 | 3.125 |
| 李平奎 | 50,000.00 | 3.125 |



| 股东姓名 | 出资额 | 持股比例(%) |
|------|--------------|---------|
| 股美凤 | 50,000.00 | 3.125 |
| 涂坤 | 50,000.00 | 3.125 |
| 股力民 | 50,000.00 | 3.125 |
| 徐慧云 | 50,000.00 | 3.125 |
| 陈文平 | 50,000.00 | 3.125 |
| 涂毕根 | 25,000.00 | 1.562 |
| 合计 | 1,600,000.00 | 100.00 |

根据 2007 年 3 月 14 日公司股东会决议、徐慧云和马德福签订的《股权转让协议书》及 2007 年 3 月 20 日于九江市工商行政管理局办理的德福公司变更登记，徐慧云将所持德福电子 3.125% 股权、对应 5 万元注册资本全部转给马德福，转让后，马德福出资额为 77.50 万元，占注册资本的 48.438%。

根据 2012 年 2 月 6 日公司股东会决议及马德福与林珉华等 13 人分别签订的股权转让协议，各股东一致同意将持有合计 51.562% 股权、对应 82.5 万元注册资本转让给马德福。2012 年 4 月 13 日于九江市工商行政管理局办理工商变更登记。变更登记后马德福持公司 100% 股份。

2012 年 6 月 11 日，马德福签署决议，同意对德福电子新增注册资本 840 万元。本次增资完成后德福电子注册资本增加至 1,000 万元。同日，马德福签署了章程修正案。

2012 年 6 月 14 日，九江华煜联合会计师事务所出具《验资报告》（华煜变验字[2012]93 号），根据该验资报告，截至 2012 年 6 月 14 日，马德福实际缴纳新增出资 840 万元，均为货币出资。变更后德福电子的累计注册资本、实收资本为 1,000.00 万元。

2012 年 6 月 15 日，德福电子就本次变更完成工商变更登记，九江市工商局向德福电子换发本次变更后的《企业法人营业执照》。

2015 年 4 月 24 日，马德福召开出资人会议，同意德福电子新增股东马科；同意德福电子的注册资本增加至 3,000 万元，其中马科认缴 1,470 万元，占注册资本总额的 49%；马德福认缴 1,530 元，占注册资本总额的 51%。同日，德福电



子股东会通过了新的公司章程。2015年4月27日，德福电子就本次变更完成工商变更登记，九江市工商局向德福电子换发本次变更后的《营业执照》。

2015年6月3日，九江华煜联合会计师事务所出具《验资报告》（赣华煜变验字[2015]8号），根据该验资报告，截至2015年6月2日，德福电子收到股东新缴纳的出资2,000万元，累计实收资本3,000万元。

本次变更完成后，德福电子股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额 | 持股比例(%) |
|------|---------------|---------|
| 马德福 | 15,300,000.00 | 51.00 |
| 马科 | 14,700,000.00 | 49.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 100.00 |

2016年12月，马德福与马科签署《股权转让协议》，约定马德福将其持有的德福电子31%的股权（对应930万元注册资本）转让给马科；考虑到当时马德福持有的德福电子2%股权存在被质押的情况，马科于2016年12月31日前先受让29%的股权（对应870万元注册资本）；后于2017年度受让剩余2%的股权（对应60万元注册资本）。

2016年12月19日，德福电子召开股东会，同意马德福将其持有的德福电子合计29%的股权（对应870万元注册资本）转让给马科，并相应地修订公司章程。2016年12月23日，德福电子就本次变更完成工商变更登记，九江市工商局向德福电子换发本次变更后的《营业执照》。

2017年7月20日，德福电子召开股东会，同意马德福将其持有的德福电子合计2%的股权（对应60万元注册资本）转让给马科，并相应修改公司章程相关条款。2017年7月31日，德福电子就本次股权转让完成了工商变更登记。

本次变更完成后，德福电子的控股股东变更为马科，其股权结构如下：

| 股东姓名 | 出资额 | 持股比例(%) |
|------|---------------|---------|
| 马科 | 24,000,000.00 | 80.00 |
| 马德福 | 6,000,000.00 | 20.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 100.00 |

2017年7月5日，马德福、马科、德福电子与甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“甘肃拓阵”）签署《甘肃拓阵股权投资基金合伙



企业（有限合伙）与马德福和马科及九江德福电子材料有限公司关于九江德福电子材料有限公司增资扩股协议》，约定甘肃拓阵按照 30 元/注册资本的价格认缴德福电子新增注册资本 333.3333 万元，占增资完成后的德福电子总股本的 10%，增资款总计 10,000 万元。2017 年 7 月 28 日，德福电子召开股东会，审议同意新增股东甘肃拓阵及前述增资事项并相应修改公司章程。

2017 年 7 月 28 日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“永拓会所”）出具《验资报告》（京永验字（2017）第 210070 号）。根据该验资报告，截至 2017 年 7 月 28 日，德福电子收到甘肃拓阵缴纳出资 10,000 万元，其中 333.3333 万元计入注册资本，剩余的 9,666.6667 万元计入资本公积。2017 年 8 月 24 日，德福电子就本次股权转让完成工商变更登记，九江市工商局向德福电子换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，德福电子股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 出资额 | 持股比例 (%) |
|----------------------|---------------|----------|
| 马 科 | 24,000,000.00 | 72.00 |
| 马德福 | 6,000,000.00 | 18.00 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 3,333,333.00 | 10.00 |
| 合 计 | 33,333,333.00 | 100.00 |

2017年7月6日，马科与甘肃拓阵签署《马科与甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙）关于九江德福电子材料有限公司的股权转让协议》，约定甘肃拓阵按照30元/每注册资本的价格受让马科持有的德福电子8%的股权（对应注册资本266.6667万元）；2017年7月6日，马科与杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“杭州瑞潇”）签署《马科与杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业（有限合伙）关于九江德福电子材料有限公司的股权转让协议》，约定杭州瑞潇按照30元/每注册资本的价格受让马科持有的德福电子2%的股权（对应注册资本66.6667万元）。2017年8月24日，德福电子召开股东会决议，同意新增股东杭州瑞潇以及前述股权转让事项并修改公司章程有关条款。2017年8月24日，德福电子就本次股权转让完成工商变更登记，九江市工商局向德福电子换发本次变更后的《营业执照》。



本次变更完成后，德福电子股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 出资额 | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 马 科 | 20,666,666.00 | 62.00 |
| 马德福 | 6,000,000.00 | 18.00 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 6,000,000.00 | 18.00 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业（有限合伙） | 666,667.00 | 2.00 |
| 合 计 | 33,333,333.00 | 100.00 |

2017年9月28日，马德福、马科、甘肃拓阵、杭州瑞潇、德福电子及九江德福投资管理中心（有限合伙）（以下简称“德福投资”）签署《九江德福电子材料有限公司增资扩股协议》，约定德福投资按照15元/注册资本的价格认缴德福电子新增注册资本100万元，占增资完成后的德福电子总股本的2.9126%，增资款总计1,500万元。同日，德福电子召开股东会，同意前述增资事宜，并修改公司章程有关条款。

2017年9月30日，永拓会所出具《验资报告》（京永验字（2017）第210088号）。根据该验资报告，截至2017年9月29日，德福电子收到德福投资缴纳出资1,500万元，其中100万元计入注册资本，其余1400万元计入资本公积金。2017年10月18日，德福电子就本次增资完成工商变更登记，九江市工商局向德福电子换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，德福电子股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 出资额 | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 马 科 | 20,666,666.00 | 60.1943 |
| 马德福 | 6,000,000.00 | 17.4757 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 6,000,000.00 | 17.4757 |
| 九江德福投资管理中心（有限合伙） | 1,000,000.00 | 2.9126 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业（有限合伙） | 666,667.00 | 1.9417 |
| 合 计 | 34,333,333.00 | 100.00 |

2017年9月20日，马德福与九江铜心铜德投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“铜心铜德”）签署股权转让协议，将其持有的德福电子3%股权（对



应 103 万元注册资本) 转让给铜心铜德; 马科与九江科冠博泰投资管理合伙企业 (有限合伙) (以下简称“科冠博泰”) 签署股权转让协议, 将其持有的德福电子 2% 股权 (对应 68.6667 万元注册资本) 转让给科冠博泰。

2017 年 9 月 26 日, 马德福与九江圣风维银投资管理合伙企业 (有限合伙) (以下简称“圣风维银”) 签署股权转让协议, 将其持有的德福电子 1% (对应 34.3333 万元注册资本) 的股权转让给圣风维银; 马科与九江科富创汇投资管理合伙企业 (有限合伙) (以下简称“科富创汇”) 签署股权转让协议, 将其持有的德福电子 4.4528% 的股权 (对应 152.8787 万元注册资本) 转让给科富创汇; 马科与圣风维银签署股权转让协议, 将其持有的德福电子 3.669% 的股权 (对应 125.9697 万元注册资本) 转让给圣风维银。

2017 年 9 月 28 日, 德福电子召开股东会, 审议同意前述股权转让事宜并修改公司章程的相关条款。2017 年 10 月 23 日, 德福电子就本次股权转让完成工商变更登记, 九江市工商局向德福电子换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后, 德福电子股权结构如下:

| 股东姓名或名称 | 出资额 | 持股比例 (%) |
|-----------------------|---------------|----------|
| 马 科 | 17,191,515.00 | 50.0725 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 6,000,000.00 | 17.4757 |
| 马德福 | 4,626,667.00 | 13.4757 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业 (有限合伙) | 1,603,030.00 | 4.6690 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业 (有限合伙) | 1,528,787.00 | 4.4528 |
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业 (有限合伙) | 1,030,000.00 | 3.0000 |
| 九江德福投资管理中心 (有限合伙) | 1,000,000.00 | 2.9126 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业 (有限合伙) | 686,667.00 | 2.0000 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业 (有限合伙) | 666,667.00 | 1.9417 |
| 合 计 | 34,333,333.00 | 100.00 |

2017 年 11 月 11 日, 永拓会所出具《审计报告》(京永审字(2017)第 140001 号)。根据该报告, 截至 2017 年 10 月 31 日, 德福电子经审计的所有者权益为 202,866,113.43 元。2017 年 11 月 12 日, 中和谊评估出具《九江德福电子材料



有限公司拟股份改造评估项目资产评估报告》(中和谊评报字[2017]11133号)。根据该报告,截至2017年10月31日,德福电子的净资产评估价值为226,596,244.99元。2017年11月12日,德福电子召开股东会,同意德福电子以2017年10月31日作为改制基准日,同时对永拓会所为本次整体变更出具的德福电子的审计及评估结果予以确认。

2017年11月12日,德福电子全体股东马科、马德福、甘肃拓阵、杭州瑞潇、圣风维银、科冠博泰、铜心铜德、科富创汇、德福投资签署《发起人协议》,约定将德福电子由有限责任公司整体变更为股份有限公司,以德福电子2017年10月31日经审计的账面净资产按1:0.9750的比例折为股份有限公司股份19,780万股,每股面值1元,股份公司注册资本为19,780万元,净资产大于股本的部分计入资本公积。

2017年11月28日,发行人召开创立大会,审议通过了《关于九江德福科技股份有限公司筹备情况报告的议案》《关于九江德福科技股份有限公司筹建工作报告的议案》《关于发起设立九江德福科技有限公司及发起人出资的议案》《关于九江德福科技股份有限公司章程的议案》《关于九江德福科技股份有限公司股东大会会议事规则的议案》《关于九江德福科技股份有限公司董事会议事规则的议案》《关于九江德福科技股份有限公司监事会议事规则的议案》等议案。

根据永拓会所《验资报告》(京永验字(2017)第210108号)审验确认,截至2017年11月28日,发行人的注册资本197,800,000元已经足额缴纳。2017年12月7日,九江市工商局向发行人核发变更后的《营业执照》(统一社会信用代码为:913604001593066347)。

德福科技设立时的股本结构如下:

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 马科 | 99,043,156.00 | 50.0725 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 34,566,991.00 | 17.4757 |
| 马德福 | 26,654,992.00 | 13.4757 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 9,235,321.00 | 4.6690 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,807,594.00 | 4.4528 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|----------------|---------|
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,934,000.00 | 3.0000 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.9126 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,956,002.00 | 2.0000 |
| 杭州瑞满芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.9417 |
| 合计 | 197,800,000.00 | 100.00 |

2018年6月20日,德福科技召开股东大会,审议通过《关于收购九江德思光电材料有限公司全部股权并构成关联交易事项的议案》《关于增加注册资本、引进新股东并签署增资协议的议案》《关于修改〈公司章程〉的议案》等相关议案,同意新增注册资本653.3358万元,其中甘肃省新业资产经营有限责任公司(以下简称“甘肃新业”)认缴621.8832万元,罗佳认缴31.4526万元。2018年6月21日,德福科技法定代表人马科签署公司章程修正案。

2018年6月21日,甘肃新业资产经营有限责任公司与德福科技及德福科技其他股东签署《甘肃新业资产经营有限责任公司和马科、马德福等与九江德福科技股份有限公司关于九江德福科技股份有限公司之增资协议》及其补充协议,约定由甘肃新业以7,860万元认缴德福科技新增注册资本621.8832万元,即每注册资本价格为12.64元。2018年6月21日,德福科技与罗佳签署《九江德福科技股份有限公司增资协议》,约定罗佳以其持有的德思光电395万元注册资本(实缴出资45万元)对应的股权(该等股权对应评估价值为180.0225万元)作为支付对价,认购德福科技本次新增注册资本中的14.2434万元;同时,罗佳以217.5075万元现金认购德福科技本次新增注册资本中的17.2092万元,即每注册资本价格为12.64元。上述增资经永拓会所审验并出具《验资报告》(京永验字(2018)第210041号)。2018年8月2日,德福科技就本次股权转让增资完成工商变更登记,九江市工商局向德福科技换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后,德福科技的股权结构如下:

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 马科 | 99,043,156.00 | 48.4714 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 34,566,991.00 | 16.9170 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|----------------|---------|
| 马德福 | 26,654,992.00 | 13.0449 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 9,235,321.00 | 4.5197 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,807,594.00 | 4.3104 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 6,218,832.00 | 3.0435 |
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,934,000.00 | 2.9041 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.8195 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,956,002.00 | 1.9361 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.8797 |
| 罗佳 | 314,526.00 | 0.1539 |
| 合计 | 204,333,358.00 | 100.00 |

2019年9月17日,马科、马德福、罗佳、甘肃拓阵、圣风维银、科富创汇、铜心铜德、德福投资、科冠博泰、杭州瑞潇、甘肃新业和九江德福股权投资中心(有限合伙)(以下简称“德福股权”)签署《九江德福股权投资中心(有限合伙)与九江德福科技股份有限公司关于九江德福科技股份有限公司增资协议》,约定德福股权按照12.9690元/股份的价格认缴德福科技新增注册资本851.3890万元,占增资完成后的德福科技总股本的4%,增资款总计11,041.6667万元,其中851.3890万元计入注册资本,剩余的10,190.2777万元计入资本公积。同日,德福科技召开2019年第三次临时股东大会,审议同意前述增资事项并相应修改公司章程。

上述增资经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具京永验字(2019)第210028号验资报告。2019年10月15日,德福科技就本次增资完成工商变更登记,九江市市监局向德福科技换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后,德福科技股权结构如下:

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 马科 | 99,043,156.00 | 46.5325 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 34,566,991.00 | 16.2403 |
| 马德福 | 26,654,992.00 | 12.5231 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|----------------|---------|
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 9,235,321.00 | 4.3389 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,807,594.00 | 4.1380 |
| 九江德福股权投资中心(有限合伙) | 8,513,890.00 | 4.0000 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 6,218,832.00 | 2.9217 |
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,934,000.00 | 2.7879 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.7067 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,956,002.00 | 1.8586 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.8045 |
| 罗佳 | 314,526.00 | 0.1478 |
| 合计 | 212,847,248.00 | 100.00 |

2020年5月22日,马科、马德福、罗佳、甘肃拓阵、圣风维银、科富创汇、铜心铜德、德福投资、科冠博泰、杭州瑞潇、甘肃新业、德福股权和九江富和建设投资集团有限公司(以下简称“富和集团”)签署《九江富和建设投资集团有限公司与九江德福科技股份有限公司关于九江德福科技股份有限公司增资协议》,约定富和集团按照12.9690元/股份的价格认缴德福科技新增注册资本539.7486万元,占增资完成后的德福科技总股本的2.4731%,增资款总计7,000万元,其中539.7486万元计入注册资本,剩余的6,460.2514万元计入资本公积。2020年5月22日,德福科技召开2020年第五次临时股东大会,审议同意新增股东富和集团及前述增资事项并相应修改公司章程。

上述增资经永拓会所审验并出具京永验字(2020)第210028号验资报告。2020年7月21日,德福科技就本次增资完成工商变更登记,九江市市监局向德福科技换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后,德福科技股权结构如下:

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 马科 | 99,043,156.00 | 45.3817 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 34,566,991.00 | 15.8386 |
| 马德福 | 26,654,992.00 | 12.2133 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|----------------|---------|
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 9,235,321.00 | 4.2316 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,807,594.00 | 4.0357 |
| 九江德福股权投资中心(有限合伙) | 8,513,890.00 | 3.9011 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 6,218,832.00 | 2.8495 |
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,934,000.00 | 2.7190 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.6398 |
| 九江富和建设投资集团有限公司 | 5,397,486.00 | 2.4731 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,956,002.00 | 1.8126 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.7598 |
| 罗佳 | 314,526.00 | 0.1441 |
| 合计 | 218,244,734.00 | 100.00 |

2020年10月29日，马科、马德福、罗佳、甘肃拓阵、圣风维银、科富创汇、铜心铜德、德福投资、科冠博泰、杭州瑞潇、甘肃新业、德福股权和富和集团签署《九江富和建设投资集团有限公司与九江德福科技股份有限公司关于九江德福科技股份有限公司增资协议》，约定富和集团按照12.9690元/股份的价格认缴德福科技新增注册资本693.9625万元，占增资完成后的德福电子总股本的3.0818%，增资款总计9,000万元，其中693.9625万元计入注册资本，剩余的8,306.0375万元计入资本公积。2020年10月16日，德福科技召开2020年第七次临时股东大会，审议同意前述增资事项并相应修改公司章程。

上述增资经永拓会所审验并出具京永验字(2020)第210038号验资报告。2020年11月11日，德福科技就本次增资完成工商变更登记，九江市市监局向德福科技换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，德福科技股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|---------------|---------|
| 马科 | 99,043,156.00 | 43.9831 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 34,566,991.00 | 15.3505 |
| 马德福 | 26,654,992.00 | 11.8370 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|----------------------|----------------|---------|
| 九江富和建设投资集团有限公司 | 12,337,111.00 | 5.4787 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 9,235,321.00 | 4.1012 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,807,594.00 | 3.9113 |
| 九江德福股权投资中心(有限合伙) | 8,513,890.00 | 3.7808 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 6,218,832.00 | 2.7617 |
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,934,000.00 | 2.6352 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.5584 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,956,002.00 | 1.7568 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.7056 |
| 罗佳 | 314,526.00 | 0.1397 |
| 合计 | 225,184,359.00 | 100.00 |

2021年2月1日,甘肃拓阵与甘肃新业立德壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)(以下简称“新业立德”)签署《九江德福科技股份有限公司股权转让协议》,约定新业立德按照12.64元/每注册资本的价格受让甘肃拓阵持有的德福科技0.7750%的股权(对应注册资本174.5279万元)。

2021年3月5日,公司2021年第二次临时股东大会决议,同意公司股本由22,518.4359万元变更为25,671.021万元,增加股本3,152.5851万元,增加股本由盛屯矿业集团股份有限公司(以下简称“盛屯矿业”)、平潭红道新能源投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“平潭红道”)、宁波梅山保税港区超兴创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“超兴创投”)、长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“长江晨道”)、新余恒晟箔材投资中心(有限合伙)(以下简称“新余恒晟”)、上海茹翌科技中心(有限合伙)(以下简称“上海茹翌”)、江西赣锋锂电股份有限公司(以下简称“赣锋锂业”)、九江经开区琥珀管理中心(有限合伙)(以下简称“九江琥珀”)认缴。

2021年3月,由新股东长江晨道、平潭红道、上海茹翌、盛屯矿业、赣锋锂业、九江琥珀、新余恒晟、超兴创投分别与德福科技及其当时的现有股东签署《九江德福科技股份有限公司增资协议》,约定上述新股东分别按照15.54元/



股份的价格合计认缴德福科技新增的 3,152.5851 万元注册资本，其中长江晨道增资款总计 16,400 万元，其中 1,055.1509 万元计入注册资本，其余计入资本公积金；平潭红道增资款总计 10,500 万元，其中 675.5540 万元计入注册资本，其余计入资本公积金；上海茹翌增资款总计 4,900 万元，其中 315.2587 万元计入注册资本，其余计入资本公积金；盛屯矿业增资款总计 4,000 万元，其中 257.3538 万元计入注册资本，其余计入资本公积金；赣锋锂业增资款总计 4,000 万元，其中 257.3538 万元计入注册资本，其余计入资本公积金；新余恒晟增资款总计 3,600 万元，其中 231.6185 万元计入注册资本，其余计入资本公积金；超兴创投增资款总计 1,600 万元，其中 102.9416 万元计入注册资本，其余计入资本公积金；九江琥珀增资款总计 4,000 万元，其中 257.3538 万元计入注册资本，其余计入资本公积金。

上述增资经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具永证验字(2021)第 210010 号验资报告。2021 年 3 月 26 日，德福科技法定代表人马科签署修改后的公司章程。2021 年 3 月 26 日，德福科技就本次增资完成工商变更登记，九江市市监局向德福科技换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，德福科技股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|---------------------------|---------------|---------|
| 马 科 | 99,043,156.00 | 38.5817 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 32,821,712.00 | 12.7855 |
| 马德福 | 26,654,992.00 | 10.3833 |
| 九江富和建设投资集团有限公司 | 12,337,111.00 | 4.8059 |
| 长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙) | 10,551,509.00 | 4.1103 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 9,235,321.00 | 3.5976 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,807,594.00 | 3.4309 |
| 九江德福股权投资中心(有限合伙) | 8,513,890.00 | 3.3165 |
| 平潭红道新能源投资合伙企业(有限合伙) | 6,755,540.00 | 2.6316 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 6,218,832.00 | 2.4225 |
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,934,000.00 | 2.3115 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.2442 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例 (%) |
|--------------------------|----------------|----------|
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,956,002.00 | 1.5410 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.4962 |
| 上海茹翌科技中心(有限合伙) | 3,152,587.00 | 1.2281 |
| 盛屯矿业集团股份有限公司 | 2,573,538.00 | 1.0025 |
| 江西赣锋锂业股份有限公司 | 2,573,538.00 | 1.0025 |
| 九江经开区琥珀管理中心(有限合伙) | 2,573,538.00 | 1.0025 |
| 新余恒晟箔材投资中心(有限合伙) | 2,316,185.00 | 0.9023 |
| 甘肃新业立德壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 1,745,279.00 | 0.6799 |
| 宁波梅山保税港区超兴创业投资合伙企业(有限合伙) | 1,029,416.00 | 0.4010 |
| 罗佳 | 314,526.00 | 0.1225 |
| 合计 | 256,710,210.00 | 100.00 |

2021年4月25日，公司2021年第四次临时股东大会决议，同意公司股本由25,671.021万元变更为27,335.6988万元，增加股本1,664.6778万元，增加股本由株式会社LG化学（英文名：LG CHEM, LTD.）（以下简称“LG化学”）和万向一二三股份公司（以下简称“万向一二三”）认缴。

2021年5月17日，上述新股东分别与德福科技及其当时的现有股东签署《九江德福科技股份有限公司增资协议》，约定上述新股东按照每股16.76元的价格合计认缴德福科技新增的1,664.6778万元注册资本，其中LG化学增资款总计22,900万元，其中1,366.3484万元计入注册资本，其余计入资本公积金；万向一二三增资款总计5,000万元，其中298.3294万元计入注册资本，其余计入资本公积金。

上述增资经永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具永证验字(2021)第210021号验资报告。2021年5月19日，德福科技法定代表人马科签署变更后的公司章程。2021年5月20日，德福科技就本次增资完成工商变更登记，九江市市监局向德福科技换发本次变更后的《营业执照》。

本次变更完成后，德福科技股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例 (%) |
|---------|---------------|----------|
| 马科 | 99,043,156.00 | 36.2322 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|---------------------------|----------------|---------|
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 32,821,712.00 | 12.0069 |
| 马德福 | 26,654,992.00 | 9.7510 |
| 株式会社LG化学 | 13,663,484.00 | 4.9984 |
| 九江富和建设投资集团有限公司 | 12,337,111.00 | 4.5132 |
| 长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙) | 10,551,509.00 | 3.8600 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 9,235,321.00 | 3.3785 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 8,807,594.00 | 3.2220 |
| 九江德福股权投资中心(有限合伙) | 8,513,890.00 | 3.1146 |
| 平潭红道新能源投资合伙企业(有限合伙) | 6,755,540.00 | 2.4713 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 6,218,832.00 | 2.2750 |
| 九江铜心铜德投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,934,000.00 | 2.1708 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.1076 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,956,002.00 | 1.4472 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.4050 |
| 上海茹翌科技中心(有限合伙) | 3,152,587.00 | 1.1533 |
| 万向一二三股份公司 | 2,983,294.00 | 1.0913 |
| 盛屯矿业集团股份有限公司 | 2,573,538.00 | 0.9414 |
| 江西赣锋锂业股份有限公司 | 2,573,538.00 | 0.9414 |
| 九江经开区琥珀管理中心(有限合伙) | 2,573,538.00 | 0.9414 |
| 新余恒晟箔材投资中心(有限合伙) | 2,316,185.00 | 0.8473 |
| 甘肃新业立德壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 1,745,279.00 | 0.6385 |
| 宁波梅山保税港区超兴创业投资合伙企业(有限合伙) | 1,029,416.00 | 0.3766 |
| 罗佳 | 314,526.00 | 0.1151 |
| 合计 | 273,356,988.00 | 100.00 |

2021年5月20日,马科与赣锋锂业签署《股份转让协议》,约定马科按照16.76元/股份的价格将其持有的德福科技0.4365%的股份(对应注册资本119.3317万元)转让给赣锋锂业。2021年5月20日及2021年6月2日,马德福与赣锋锂业签署《股份转让协议》,约定马德福按照16.76元/股份的价格分别将其持有的德福科技



0.6548%及0.7639%的股份（对应注册资本分别为178.9976万元及208.8305万元）转让给赣锋锂业。2021年5月24日，马德福与万向一二三签署《股份转让协议》，约定马德福按照16.76元/股份的价格将其持有的德福科技0.4365%的股份（对应注册资本119.3317万元）转让给万向一二三。2021年5月31日，马德福与海南嘉盛锦业投资有限公司（以下简称“嘉盛锦业”）签署《股份转让协议》，约定马德福按照16.76元/股份的价格将其持有的德福科技0.4365%的股份（对应注册资本119.3317万元）转让给嘉盛锦业。2021年6月9日，铜心铜德与共青城源德股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“源德投资”）签署《股份转让协议》，约定铜心铜德按照16.76元/股份的价格将其持有的德福科技0.7639%的股份（对应注册资本208.8305万元）转让给源德投资。2020年6月1日及2021年6月16日，马德福、中信证券投资有限公司（以下简称“中信证券投资”）、铜心铜德三方签署《股份转让协议》及《股份转让协议之补充协议》，约定铜心铜德按照16.76元/股份的价格将其持有的德福科技0.9822%的股份（对应注册资本268.4964万元）转让给中信证券投资。2021年6月2日及2021年6月9日，马德福、上海茹翌、铜心铜德三方签署《股份转让协议》及《股份转让协议之补充协议》，约定马德福按照16.76元/股份的价格将其持有的德福科技0.1429%的股份（对应注册资本39.0581万元）转让给上海茹翌。铜心铜德按照16.76元/股份的价格将其持有的德福科技0.4246%的股份（对应注册资本116.0731万元）转让给上海茹翌。

本次变更完成后，德福科技的股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例（%） |
|---------------------------|---------------|---------|
| 马 科 | 97,849,839.00 | 35.7956 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 32,821,712.00 | 12.0069 |
| 马德福 | 19,999,496.00 | 7.3163 |
| 株式会社LG化学 | 13,663,484.00 | 4.9984 |
| 九江富和建设投资集团有限公司 | 12,337,111.00 | 4.5132 |
| 长江晨道（湖北）新能源产业投资合伙企业（有限合伙） | 10,551,509.00 | 3.8600 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业（有限合伙） | 9,235,321.00 | 3.3785 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业（有限合伙） | 8,807,594.00 | 3.2220 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例 (%) |
|---------------------------|----------------|----------|
| 九江德福股权投资中心 (有限合伙) | 8,513,890.00 | 3.1146 |
| 江西赣锋锂业股份有限公司 | 7,645,136.00 | 2.7968 |
| 平潭红道新能源投资合伙企业 (有限合伙) | 6,755,540.00 | 2.4713 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 6,218,832.00 | 2.2750 |
| 九江德福投资管理中心 (有限合伙) | 5,761,165.00 | 2.1076 |
| 上海茹翌科技中心 (有限合伙) | 4,703,899.00 | 1.7208 |
| 万向一二三股份公司 | 4,176,611.00 | 1.5279 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业 (有限合伙) | 3,956,002.00 | 1.4472 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业 (有限合伙) | 3,840,779.00 | 1.4050 |
| 中信证券投资有限公司 | 2,684,964.00 | 0.9822 |
| 盛屯矿业集团股份有限公司 | 2,573,538.00 | 0.9414 |
| 九江经开区琥珀管理中心 (有限合伙) | 2,573,538.00 | 0.9414 |
| 新余恒晟箔材投资中心 (有限合伙) | 2,316,185.00 | 0.8473 |
| 共青城源德股权投资合伙企业 (有限合伙) | 2,088,305.00 | 0.7639 |
| 甘肃新业立德壹号股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 1,745,279.00 | 0.6385 |
| 海南嘉盛锦业投资有限公司 | 1,193,317.00 | 0.4365 |
| 宁波梅山保税港区超兴创业投资合伙企业 (有限合伙) | 1,029,416.00 | 0.3766 |
| 罗 佳 | 314,526.00 | 0.1151 |
| 合 计 | 273,356,988.00 | 100.00 |

2021年6月21日，公司第五次临时股东大会决议，同意公司以资本公积转增股本的方式向全体股东每10股转增4股，转增后总股本增至 382,699,783股。2021年6月28日，九江市市监局核发了本次增资后的《营业执照》。

本次转增股本完成后，德福科技股权结构如下：

| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例 (%) |
|-----------------------|----------------|----------|
| 马 科 | 136,989,775.00 | 35.7956 |
| 甘肃拓阵股权投资基金合伙企业 (有限合伙) | 45,950,397.00 | 12.0069 |
| 马德福 | 27,999,294.00 | 7.3163 |



| 股东姓名或名称 | 认购股份数 | 持股比例(%) |
|---------------------------|----------------|---------|
| 株式会社LG化学 | 19,128,878.00 | 4.9984 |
| 九江富和建设投资集团有限公司 | 17,271,955.00 | 4.5132 |
| 长江晨道(湖北)新能源产业投资合伙企业(有限合伙) | 14,772,113.00 | 3.8600 |
| 九江圣风维银投资管理合伙企业(有限合伙) | 12,929,449.00 | 3.3785 |
| 九江科富创汇投资管理合伙企业(有限合伙) | 12,330,631.00 | 3.2220 |
| 九江德福股权投资中心(有限合伙) | 11,919,446.00 | 3.1146 |
| 江西赣锋锂业股份有限公司 | 10,703,190.00 | 2.7968 |
| 平潭红道新能源投资合伙企业(有限合伙) | 9,457,756.00 | 2.4713 |
| 甘肃省新业资产经营有限责任公司 | 8,706,365.00 | 2.2750 |
| 九江德福投资管理中心(有限合伙) | 8,065,631.00 | 2.1076 |
| 上海茹翌科技中心(有限合伙) | 6,585,459.00 | 1.7208 |
| 万向一二三股份公司 | 5,847,255.00 | 1.5279 |
| 九江科冠博泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,538,403.00 | 1.4472 |
| 杭州瑞潇芑泰投资管理合伙企业(有限合伙) | 5,377,091.00 | 1.4050 |
| 中信证券投资有限公司 | 3,758,950.00 | 0.9822 |
| 盛屯矿业集团股份有限公司 | 3,602,953.00 | 0.9414 |
| 九江经开区琥珀管理中心(有限合伙) | 3,602,953.00 | 0.9414 |
| 新余恒晟箔材投资中心(有限合伙) | 3,242,659.00 | 0.8473 |
| 共青城源德股权投资合伙企业(有限合伙) | 2,923,627.00 | 0.7639 |
| 甘肃新业立德壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 2,443,391.00 | 0.6385 |
| 海南嘉盛锦业投资有限公司 | 1,670,644.00 | 0.4365 |
| 宁波梅山保税港区超兴创业投资合伙企业(有限合伙) | 1,441,182.00 | 0.3766 |
| 罗佳 | 440,336.00 | 0.1151 |
| 合计 | 382,699,783.00 | 100.00 |

三、公司建立内部控制的目标和遵循的原则

(一) 公司建立内部控制的目标

1、建立和完善符合现代管理要求的内部组织机构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，保证公司经营管理目标的实现；



2、保证所有业务活动均按照适当的授权进行，促使公司的经营管理活动协调、有序、高效运行；

3、避免或降低风险，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正各种错误、舞弊行为，保护公司财产的安全完整；

4、规范公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和规章制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的原则

1、全面性原则。内部控制应当贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖企业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、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。

四、内部控制建设情况

（一）内部控制环境

1、公司的治理结构

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规定，本公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的治理结构，上述三会与高级管理层共同构建了分工明确、相互配合、相互制衡的运行机制。本公司设立并建立股东大会、董事会、监事会等公司治理架构以来，公司的股东大会、董事会、监事会及高级管理层均根据《公司法》等法律、法规及《公司章程》行使职权和履行义务，未出现重大违法违规现象。公司董事会下设了战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会等四个专门委员会，并制定了相应的工作细则，明确了各个专门委员会的权责、决策程序和议事规则。

2、人力资源政策

公司根据战略目标制定和实施有利于企业可持续发展的人力资源政策，通过多种渠道进行人才招聘与甄选，制定了人才招聘与选拔机制；以内部培养为主，



建立多通道的晋升发展道路，分层级选拔晋升。公司通过内外部培训与在岗实践相结合，以专业技能认证与任职资格认证等方式为员工提供多元化培训；通过构建人才梯队，持续提供“竞争优势”的组织能力。

（二）风险评估

1、识别风险。风险识别包括了两个层次，企业层面的风险识别和业务活动的风险识别。识别风险的具体方法有头脑风暴法、访谈、调查问卷、流程图分析、参考其他的风险数据库、经验与专业判断。

2、上述识别出的风险的后果和可能性。

3、与风险相关的应对流程，并建立风险数据库。

4、上述风险评估的结果，建立持续的风险评估制度体系。

（三）内部控制活动

本公司为了保证公司目标的实现而建立的政策和程序在经营管理中起到至关重要的作用。

1、本公司的主要控制措施

公司在授权审批控制、职责分工控制、会计系统控制、财产保护控制、运营分析和绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。

（1）授权审批控制

公司根据各岗位业务性质和人员要求，相应地赋予作业任务和职责权限，规定操作规程和处理手续，明确纪律规则和检查标准，以使职、责、权、利相结合。岗位工作程式化，要求做到事事有人管，人人有专职，办事有标准，工作有检查。授权体系包括：

①授权批准的范围

企业所有的经营活动一般都应当纳入授权批准的范围。

②授权层次

根据经济活动的重要性水平和金额大小确定不同的授权批准层次，将可能发生的情况全面纳入授权批准体系，根据具体情况的变化，对有关制度进行修正。

③授权责任

明确被授权者在履行权利时应承担责任范畴，避免授权责任不清，出现问题又难咎其责的情况发生。



④授权批准程序

规定每一类经济业务的审批程序，按程序办理审批，避免越级审批和违规审批的情况发生。

(2) 职责分工控制

处理每项经济业务的全过程，或者在全过程的某几个重要环节由两个部门或两个以上部门、两名或两名以上工作人员分工负责，起到相互控制的作用。交易授权、交易记录以及资产保管等职责分配给不同员工。

(3) 会计系统控制

确认并记录所有真实的经济业务；及时并充分详细地描述经济业务的价值，以便在财务会计报告中记录其适当的货币价值；确定经济业务发生的期间，以便将经济业务记录在适当的会计期间；在财务会计报告中适当地表达经济业务和披露相关事项。

(4) 财产保护控制

公司的各种财产物资只有经过授权，才可以被接触或处理，以保证资产的安全。主要内容有：①限制接近资产。只有经过公司管理者授权批准的人员才能够接触现金、其他易变现资产、存货资产等。②定期盘点实物。公司建立对资产定期盘点制度，对盘点中出现的差异应进行调查，对盘亏资产应分析原因、查明责任。③财产保险。公司通过对资产投保增加实物资产及金融资产受损后的补偿机会，从而保护资产的安全。

(5) 运营分析和绩效考评控制

建立运营情况分析制度，管理层应当综合运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

科学设置业绩考核指标体系，对照预算指标、盈利水平、投资回报率、安全生产目标等方面的业绩指标，对各部门和员工当期业绩进行考核和评价，兑现奖惩，强化对各部门和员工的激励与约束。

2、本公司重点控制活动

公司在组织结构不断调整、部门职能不断完善的基础上，不断加强关键业务环节的内部控制。目前公司的关键业务环节包括：采购与付款管理、生产与仓储



管理、资产管理、人力资源管理、销售与收款管理、期末结账与财务报告管理、税务管理、研究与开发管理、资金管理、投资筹资管理等。

(1) 采购与付款管理：主要关注采购政策管理、供应商管理、采购申请管理、采购价格确认管理、采购合同管理、采购入库验收管理、采购付款管理等。

(2) 生产与仓储管理：主要关注存货出入库管理、存货盘点管理、存货报废及处置管理、存货减值管理、成本核算管理等。

(3) 资产管理：主要关注固定资产采购管理、固定资产验收领用登记管理、固定资产折旧管理、固定资产报废和处置管理、固定资产盘点管理、固定资产调拨管理、固定资产减值测试等。

(4) 人力资源管理：主要关注员工招聘与入职管理、员工离职管理、员工请假管理、考勤管理、绩效考核管理、培训管理、工资计算与支付管理、社保与公积金管理等。

(5) 销售与收款管理：主要关注销售政策管理、客户管理、价格管理、销售合同/订单管理、收入成本确认管理、应收账款及坏账管理等。

(6) 期末结账与财务报告管理：主要关注会计科目和系统基础数据的维护、信息披露管理、期末结账管理、内部往来管理、关联交易管理、报表管理、财务分析等。

(7) 税务管理：主要关注增值税管理、企业所得税管理等。

(8) 研究与开发管理：主要关注项目的立项、关键节点评审、研发资本化时点、研发材料出库、研发工时统计、研发产物等。

(9) 资金管理：主要关注现金管理、银行账户管理、收款管理、付款管理、银行对账管理、内部资金调拨管理、员工借款管理、关联方资金拆借管理、票据管理、贷款管理、费用与报销管理等。

(10) 投资筹资管理：主要关注总体原则、对外投资的审批权限、对外投资的组织管理机构、对外投资的决策管理、投资产品管理、对外投资的转让与收回、对外投资的人事管理、对外投资的财务管理及审计、筹资方案的审批权限、筹资使用管理、债务偿还及股利支付管理、筹资业务的财务管理等。

(四) 信息与沟通

公司建立了信息与沟通制度，明确相关信息的收集、处理和传递程序，确保



信息及时准确沟通，促进内部控制有效进行。

1、内部信息传递管理

主要关注总体原则、内部报告的形成、使用、评估、保管。

2、反舞弊与举报管理

主要关注总体原则、舞弊行为、反舞弊及举报受理机构设置及职责、舞弊的预防、舞弊事件及不道德行为的举报及调查程序、舞弊的控制、举报人保护与奖惩、责任追究。

（五）内部监督

公司实行了内部审计制度，对各部门及分子公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用的支出以及资产保护等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

五、公司内部控制执行有效性的自我评价

（一）公司对内部控制执行有效性的评价程序和方法

1、监事会评价

监事会作为公司的监督机关，能依据《公司法》和《公司章程》的规定，认真履行职责，定期召开监事会，对公司财务报告、公司高管人员的违法违规行为、损害股东利益的行为和公司的内部控制进行有效监督和评价。

2、内审评价

公司内部审计人员独立行使审计监督权，对有关部门及有关人员遵守财经法规情况、财务会计制度的执行情况进行审计检查，对违反财务会计制度的行为进行处罚，确保财务会计制度的有效遵守和执行。公司对内控制度执行情况进行定期或不定期的检查与评价，对于发现的内控制度缺陷和未得到遵循的现象实行逐级负责并报告。各级人员严格执行公司制定的内控制度，对于未遵守内控制度的情况及发现的问题，分别向上级作出解释并采取相应的措施。

（二）内部控制缺陷及其认定情况

1、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结合公司相关管理制度，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，研究确定了适用于本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。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下

| 指标名称 | 重大缺陷定量标准 | 重要缺陷定量标准 | 一般缺陷定量标准 |
|------|--|---|--------------------------------|
| 资产总额 | 该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报大于资产总额的1.5%（包括1.5%） | 该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报介于资产总额的0.5%（包括0.5%）和1.5%之间 | 该缺陷或缺陷组合可能导致的财务报告错报小于资产总额的0.5% |

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

| 缺陷性质 | 定性标准 |
|------|--|
| 重大缺陷 | 1、公司没有明确的战略目标和战略管理体系，重大投资没有必要的论证和决策程序 2、管理层的舞弊行为，内控系统未能发现或进行事前的约束 3、因违法、严重违规收到监管部门的处罚 4、多项重要业务缺乏制度控制或制度系统失效 5、企业频繁地发生类似的重大诉讼案件 6、审计委员会或者外部审计师发现财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 |
| 重要缺陷 | 单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大错报但应引起经营层重视的错报。 |
| 一般缺陷 | 不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。 |

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：

| 指标名称 | 重大缺陷定量标准 | 重要缺陷定量标准 | 一般缺陷定量标准 |
|--------|-----------------|----------------------------|-------------|
| 直接财产损失 | 超过资产总额的1%（包括1%） | 大于资产总额的0.3%（包括0.3%），小于1%之间 | 小于资产总额的0.3% |

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：

| 缺陷性质 | 定性标准 |
|------|--|
| 重大缺陷 | 1、严重违反国家法律法规； 2、企业缺乏重大决策审批程序； 3、关键管理岗位和技术人员流失严重； 4、媒体负面新闻频现； 5、内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改； 6、重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 |
| 重要缺陷 | 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷 |
| 一般缺陷 | 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷与一般缺陷 |



2、内部控制缺陷认定及整改情况

(1) 财务报告内部控制缺陷及认定情况

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

报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

六、下一步内部控制有关工作计划

目前公司正在准备申报创业板，未来公司将在公司治理、组织、机制、制度、流程、岗位、人员等方面进一步持续完善内部控制，切实落实内部控制的相关要求，提高内部控制的科学性和合理性。并按照《企业内部控制基本规范》)及其配套指引规定的内容和程序开展内控规范的宣导和培训、进行风险识别及评估、进一步优化内控缺陷评价方案、实施内部控制的自我评价，对内控缺陷及时全面整改，促进公司稳健、可持续发展。

七、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司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。

公司及公司董事会高度重视内控制度建设，在原有内控制度基础上，形成《内控制度汇编》并完成相关审批流程，不断完善公司内控制度体系。

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。



（此页无正文，系《九江德福科技股份有限公司内部控制自我评价报告》之
签章页）

九江德福科技股份有限公司董事会

董事长：（签字）

九江德福科技股份有限公司

二〇二三年三月十日





统一社会信用代码

91110105085458861W

营业执照



扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

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、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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 2015年12月20日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层



登记机关

2023年02月22日

国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所

执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011966

说明

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。
《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当由财政部门申请换发。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借、转让。

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》。



中华人民共和国财政部制



姓名 李进
 Full name 李进
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1971-05-17
 Date of birth 1971-05-17
 工作单位 北京永拓会计师事务所有限公司
 Working unit 任公司湖北分公司
 身份证号码 420106197105154473
 Identity card No. 420106197105154473



证书编号: 420100864076
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 04 月 28 日
 Date of Issuance /y /m /d

李进 (420100864076)

2021年已通过



日 /d

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

北京永拓会计师事务所有限公司
 责任公司 湖北分公司
 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所有限公司
 (特殊普通合伙) 湖北分公司
 转所专用章
 事务所 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014 年 5 月 8 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred from

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPAs
 湖北分公司

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 事务所
 CPAs
 湖北分公司

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2020 年 1 月 8 日
 /y /m /d



张年军
 姓名 Full name
 男 性别 Sex
 1974-01-21 出生日期 Date of birth
 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所 工作单位 Working unit
 42220174012111 身份证号码 Identity card No.



证书编号: 420401904385
 No. of Certificate
 批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2001 年 03 月 16 日
 Date of Issuance

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

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所 事务所 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2020 年 1 月 8 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

张年军 (420401904385)
 2021年已通过


