

钧崴电子科技股份有限公司

内部控制审核报告

2024年6月30日



钧崴电子科技股份有限公司

目 录

	页 次
内部控制审核报告	1 - 2
钧崴电子科技股份有限公司 于2024年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估报告	3 - 16





Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

内部控制审核报告

安永华明（2024）专字第 70052557_B07 号
钧崴电子科技股份有限公司

钧崴电子科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，审核了后附的钧崴电子科技股份有限公司管理层编制的《钧崴电子科技股份有限公司于2024年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估报告》（以下简称“内部控制评估报告”）中所述的钧崴电子科技股份有限公司及其子公司（统称“贵集团”）于2024年6月30日与财务报表相关的内部控制的建立和执行情况。按照《企业内部控制基本规范》建立健全必要的内部控制系统并保持其执行的有效性、确保上述内部控制评估报告真实、完整地反映贵集团于2024年6月30日与财务报表相关的内部控制是钧崴电子科技股份有限公司管理层的责任，我们的责任是对上述内部控制评估报告中所述的与财务报表相关的内部控制的执行情况发表意见。

我们的审核是依据中国注册会计师协会《内部控制审核指导意见》进行的。在审核过程中，我们实施了包括了解、测试和评价贵集团于2024年6月30日与财务报表相关的内部控制建立和执行情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

由于任何内部控制均具有固有限制，存在由于舞弊或错误而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，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的风险，因为情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策、程序遵循程度的降低。

我们认为，于2024年6月30日贵集团在上述内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。

本报告仅供钧崴电子科技股份有限公司本次向深圳证券交易所及中国证券监督管理委员会申请首次公开发行A股股票使用，不适用于其他用途。



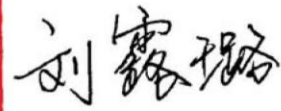
内部控制审核报告（续）

安永华明（2024）专字第70052557_B07号
钧崴电子科技股份有限公司

（本页无正文）



中国注册会计师：张 飞



中国注册会计师：刘露璐

中国 北京

2024年9月11日



钧崑电子科技股份有限公司
于2024年6月30日与财务报表相关的内部控制的评估报告

一、 公司基本情况

钧崑电子科技股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国广东省江门市成立的股份有限公司，由前身江门市钧崑电子科技有限公司以2022年1月31日的净资产折股改制而成。2022年3月，经江门市市场监督管理局批准变更登记，本公司企业法人营业执照统一社会信用代码91440700090124276R，注册地址：江门市新会区崖门镇新财富环保电镀基地第二期202座第三、四层，法定代表人：颜睿志，营业期限：2014年01月13日至2044年01月10日。截至2024年6月30日，本公司注册资本为人民币200,000,000.00元，股权结构如下：

公司股东名称	出资金额 (人民币元)	占股本 比例 (%)
Sky Line Group Ltd.	149,184,713.00	74.592
晟澜（珠海）产业投资合伙企业 （有限合伙）	15,516,238.00	7.758
Humble Elephant International Limited 聚象国际有限公司	7,231,764.00	3.616
CPE Investment (Hong Kong) 2021 Limited	5,423,823.00	2.712
珠海华金领越智能制造产业投资基金 （有限合伙）	3,689,675.00	1.845
珠海华金尚盈三号股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	3,689,675.00	1.845
湖南璞新创业投资合伙企业（有限合伙）	3,246,914.00	1.623
PuXin One Hong Kong Limited	3,069,810.00	1.535
珠海市谦德科技合伙企业（有限合伙）	2,543,773.00	1.272
无锡方舟投资合伙企业（有限合伙）	2,213,805.00	1.107
苏州汾湖勤合创业投资中心（有限合伙）	2,029,321.00	1.015
Ever-Reliance International Enterprise Limited永信国际企业 有限公司	1,527,710.00	0.764
Tusker International Limited塔斯克 国际有限公司	632,779.00	0.316
合计	200,000,000.00	100.00

本公司及其子公司的经营范围包括：研发、生产经营熔断器、熔断器复合线材、过电压保护组件、过电流保护组件、静电防护组件、高频组件、电容器、滤波器、补偿器、温度传感器、精密型电阻器及其半成品、高密度互连积层板、多层挠性板、刚性印刷电路板及其半成品、自动化精密设备、功能型新材料，金属、陶瓷电镀处理。



二、与财务报表相关的内部控制评价的依据

本公司依据中华人民共和国财政部颁布的《企业内部控制基本规范》，结合公司内部控制制度和评价办法，对本集团于2024年6月30日与财务报表相关的内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

三、内部控制的目标和基本原则

（一）内部控制的目标

内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、保障企业资产安全、健全财务报告及相关信息的真实完整，提高经营效率和效果、促进企业实现发展战略。

（二）内部控制的基本原则

1、全面性原则：

内部控制贯穿于集团决策、执行和监督全过程，覆盖公司及所属子公司的各种业务和事项。

2、重要性原则：

内部控制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：

内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

四、与财务报表相关的内部控制评价的内容

（一）内部控制环境

内部控制环境是企业实施内部控制的基础，支配企业全体员工的内控意识，影响全体员工实施控制活动和履行控制责任的态度、认识及行为。主要包括组织架构及人力资源政策等。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（一）内部控制环境（续）

1、组织架构

（1）治理结构

本集团已依据《公司法》、《上市公司章程指引》及中国证监会有关法规的要求建立了股东大会、董事会、监事会及经理层，形成了“三会一层”的治理结构；其中董事会还成立了战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会四个专门委员会；经理层包括销售、制造与研发、行管及财务等完整有效的经营管理体制，主要制度为《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等。各项制度明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。

股东大会是本集团的最高权力机关，享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使集团经营方针、投资计划、利润分配等重大事项的表决权。

董事会是股东大会的执行机构，董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，根据本集团章程规定，本集团董事会由7名董事组成，其中包括独立董事3人及董事长1人。

监事会对股东大会负责，监督企业董事、总经理及其他高级管理人员依法履行职责。根据本集团章程规定，本集团监事会由3名监事组成，其中1人出任监事会主席，1名监事担任职工代表。

经理层对董事会负责，行使的职权主要负责组织实施股东大会及董事会决议事项，主持企业的日常生产经营管理工作等。

（2）内部职能机构

本集团基本的内部职能机构包括总经理室、亚洲销售中心、北美销售中心、制造研发中心、行政管理中心、财务中心、证券事务部及内审部等。

本公司按照不兼容职务的原则制定了：组织架构图、管理制度、管理体系、岗位说明书和审批权限手册等内部管理制度及相关文件。明确建立了授权和分配责任的制度，各部门有既定的管理职责和权限，部门之间建立了适当的职责分工及报告制度，部门内部也存在相应的职责分工，以保证各项经营业务管理的授权、执行、纪录及资产的维护。对于接触、使用资产和纪录，均有适当的防护措施，未经授权，不相关人士不得接触和使用这些资产和纪录。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（一）内部控制环境（续）

1、组织架构（续）

（3）会计工作组织管理

本集团建立会计管理体系，设立了专门的会计机构财务中心及财会部，负责资金及财务管理、经营管理分析、会计核算、成本管理、投资及融资管理等业务，并制定了相关财务管理制度。财务及会计人员的工作岗位也根据管理、考核情况定期轮换。

本集团财务中心负责人作为本集团的高级管理人员，直接领导本集团财会部的工作，参与集团业务合同、融资、投资等在内的重大经营决策。同时审定集团内部财务管理制度、审核财务预算和决算、会计监督等职权。

（4）内部审计

本集团设置了专门的内部审计机构：内审部，制定了内部审计制度，并配置专业审计人员具体负责对本集团内部控制执行情况的监督、检查，包括进行内控审计和内控评价，提出改进建议和处理意见，以确保内部控制制度的贯彻实施。内审部对董事会和审计委员会负责和报告，并接受其领导。

2、人力资源

本集团依据《劳动法》、《劳动合同法》的相关劳动法律法规、相关政策法规要求、以及海外员工工作当地或雇佣公司所属地区的相关劳动法律法规，制定了《人力资源规划作业》、《招聘及任用作业》、《教育训练及发展作业》、《考勤、考核及奖惩作业》、《晋升或转调作业》、《留职停薪、离职、资遣及退休作业》、《薪资编制、薪资发放及代扣款作业》、《员工福利及年终奖金作业》、《员工手册》、《员工推荐奖励制度》、《年度奖金政策》、《销售激励计划》、《绩效管理制度》（含发展晋升）等人力资源管理文件，对人员招聘和录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬及福利、绩效考核、晋升与奖惩等进行了相关规定，确保集团人力资源政策的严格有效。

公司董事会下设提名委员会、薪酬与考核委员会，负责公司董事及高级管理层任免和考核工作，保证管理层级人力资源政策的公正透明。

集团通过对员工招聘、录用等程序的规范，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，招聘市场上的专业人员；通过为员工提供多种形式的培训，注重员工的培训和发展核心胜任力，不断提高员工素质和业务水平，提升集团核心竞争力；通过以岗定薪、奖金与公司效益、员工工作实际绩效挂钩方式，提高员工的竞争意识；通过对员工的工作能力、工作表现、潜在能力等方面进行客观评价，对不称职、不符合岗位要求的人员进行再培训或是淘汰，加强对员工的管理，为集团的发展提供优秀、合适的人才提供了保障。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（一）内部控制环境（续）

3、发展战略

本集团董事会下设置战略委员会，负责集团发展战略的研究编制，战略委员会的议案和决议提交董事会审议。战略委员会主任应就决议的实施情况进行跟踪检查。本集团综合考虑宏观经济政策、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平和自身优势与劣势等影响因素，制定集团的发展战略和目标。

4、社会责任

本集团重视履行社会责任，认真贯彻执行国家和地方有关安全生产、产品质量、职业健康的法律法规，在安全管理、质量管理、员工权益保护等方面建立完善的管理制度，包括《纠正与预防措施管理程序》、《工程变更管理程序》、《质量管理规定》、《客户抱怨处理管理程序》、《客户满意度调查管理程序》等，通过加强管理、诚信经营、规范运作，积极承担并履行社会责任。

5、企业文化

本集团重视与加强文化建设，通过员工培训、内部文化活动、参与社会关怀及公益活动等形式倡导和宣扬企业文化，培育员工从传统中学习前人智能，再从传统中寻求突破，进而激发出积极向上的价值观及社会责任感，再以最坚定的信心，走出传统的限制，大胆求新求变，创造出全新的格局。

本集团树立了现代管理理念，积极强化风险意识。在实际工作中，董事、监事、经理和其他高级管理人员在企业文化建设中发挥主导和示范作用，以自身的优秀品格和脚踏实地的工作风格，引领整个团队，共同营造积极向上的企业文化环境，为集团发展增强深厚的文化底蕴和强大的竞争力。

（二）风险评估

为了达成企业目标，风险评估作为本集团内部控制活动的依据，本集团各部门及各下属子公司广泛且持续不断的收集相关内外部信息，包括历史数据和未来预测信息。

明确了集团各个内部职能机构的组织机构与职责、风险评估频率、风险评估流程（风险识别、风险评估、风险汇总及对策计划），以及风险评估的报告及执行。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（三）与财务报表相关的内部控制活动

本集团在改进和完善内部控制环境的同时，还对各项具体业务活动制订管理制度，并实施相应的控制。本集团与财务报表相关的内部控制活动主要包括：销售及收款、采购及付款、研究与开发、生产管理、质量管理、工程项目管理、固定资产管理、存货管理、资金管理、人力资源管理、预算管理、财务报告、信息披露和信息系统管理等，并对以下方面进行重点控制：

1、资金活动

- （1）本集团财会部对资金实行集中管理，制定了一系列相关制度，明确资金管理职责划分和结算要求等，加强资金业务管制，保证资金安全。
- （2）在银行账户管理方面，集团编制了《资金管理办法》，明确了银行账户开立、资金使用审批程序等，同时整理了银行账户台账，归纳了钧崴集团所有银行账户信息、账户地址等内容，由财会部严格管理，确保银行账户管理高效安全。
- （3）在资金运营管理方面，严格按照年度财务预算要求协调资金调度，由专人负责登记、入账、复核、授权管理等，程序完善，确保资金及时收付；同时，集团明确了财务印章的专人管理，保障资金支付的安全性。
- （4）在投资管理方面，集团建立了《对外投资管理制度》，明确了授权审批及岗位分工；同时，规范了对外投资的可行性研究、评估、决策、执行、处置、以及检查监督等流程，确保对外投资的合规、安全。
- （5）在融资管理方面，集团建立了《短期借款作业》及《中长期借款作业》等，明确了授权审批及岗位分工；同时，规范了对内及对外借款的评估、决策、执行、处置、以及检查监督等流程，确保借款的合规、安全。

2、采购业务

- （1）本集团建立以下作业规范《厂商选择、评估及考核管理程序》、《请购作业》、《询比议价作业》、《采购作业》、《验收作业》、《退货及折让》、《应付账款及付款作业》等制度，对集团的采购业务进行规范管理，有效防范采购环节存在的风险。
- （2）在采购管理的职责划分方面，集团建立了采购与付款相关业务的岗位责任制，明确需求部门、供应链部门、采购部门、财会部门及相关岗位的职责与权限，确保不兼容岗位职责相互分离、制约和监督。
- （3）在供应商管理方面，集团制定了严格的供应商引入流程及资质审核程序，明确了成为合格供应商的标准。集团每季度对供应商进行评估，并根据评估结果对供应商实行分类管理，建立了有效的供应商管理、维护和约束机制。
- （4）在采购询价管理方面，采购部门收到需求部门经审批的采购申请后，按照公平、公正的原则，并结合集团的实际情况，选择适当的供应商与采购方式，经过谈判、评审、审批等程序后与供应商签订采购合同。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（三）与财务报表相关的内部控制活动（续）

2、采购业务（续）

- （5）在验收入库管理方面，集团制定了完善的采购验收入库流程，由质量部门对采购的材料或服务进行验收检查，对于验收过程中发现的异常情况，及时查明原因并妥善处理，为所采购的材料或服务提供了质量保证。
- （6）在采购付款管理方面，集团依据采购金额规定不同的采购方式，分别建立了授权审批流程，明确审批权限，所有采购付款必须经过相应的审批方可支出；财会部依据供应商付款清单与采购部门进行月度对账。

3、固定资产管理

- （1）本集团建立包括《固定资产管理制度》、《固定资产请购作业》、《固定资产采购作业》、《付款及验收作业》、《固定资产登记和标签作业》、《固定资产折旧制度》、《固定资产投保作业》、《固定资产异动及盘点作业》等，明确了相关部门和岗位的职责与权限，对固定资产进行规范管理，使固定资产管理的关键环节得到有效控制。
- （2）在固定资产新增管理方面，需求者通过标准的固定资产申购程序进行固定资产采购申请，经过适当的审批后方可购买。公司财会部以原始单据为基础，记录总账中的固定资产变化，管理部根据固定资产编号原则对新增的资产进行编号。
- （3）在固定资产管理方面，集团固定资产新增及处置均经过严格的审核和授权批准，单据均需经过相关责任人的签字确认，确保集团固定资产安全。
- （4）在固定资产盘点管理方面，集团制定了健全、有效的固定资产盘点制度和流程，固定资产使用部门与财会部一起在结算日盘点固定资产并签署盘点报告，由固定资产使用部门对盘点过程中出现的差异进行解释。
- （5）在固定资产数据维护方面，集团规定在固定资产购买的次月开始计算折旧，清理的固定资产清理当月照提折旧，固定资产均在相关系统中进行核算管理，公司财会部按月计提折旧，并打印折旧报告作为记账凭证。
- （6）在固定资产处置管理方面，集团建立了严格的固定资产处理审批制度，对固定资产毁损、报废、出售、捐赠等清理情形做出了规定，规范了固定资产处置流程。

4、存货管理

- （1）本集团制定了包括《存货盘点制度》、《存货报废制度》、《废弃和呆滞的存货管理制度》、《出货管理程序》、《材料搬运、储存管理程序》等相关制度，来对存货进行规范管理。
- （2）在存货管理的职责划分方面，集团建立了存货管理岗位责任制，明确供应链部门、采购部门、销售部门、财会部门及相关岗位的职责与权限，确保不兼容岗位职责相互分离、制约和监督。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（三）与财务报表相关的内部控制活动（续）

4、存货管理（续）

- (3) 在存货盘点管理方面，公司财会部与仓库人员一同对存货每年进行两次全盘，并签署盘点表。对于盘点中出现的盘盈盘亏情况，由仓库负责向财会部进行差异原因解释。
- (4) 在存货处置管理方面，集团制定了合理完善的程序规定，对报废的存货以及废弃和久置不用的存货进行处置，确保存货质量安全的同时降低了集团的经济损失。

5、销售业务

- (1) 本集团建立《销售预估及计划作业》、《报价处理作业》、《订单处理作业》、《授信作业》、《出货作业》、《销货开立发票作业》、《客诉处理作业》、《销货退回/折让作业》、《应收账款作业》、《押汇及收款作业》、《逾期账款之处理及催款作业》等销售管理制度，贯彻符合成本效益原则的销售管控措施，有效防范和化解经营风险，促进销售目标的实现。
- (2) 在销售管理的职责划分方面，集团建立了销售与收款相关业务的岗位责任制，明确市场部、销售部、财会部及相关岗位的职责与权限，确保不兼容岗位职责相互分离、制约和监督。
- (3) 在销售计划管理方面，集团销售部基于集团去年的销售利润与自身实际情况，并结合市场部下一年增长的预测，举行年度预算会议，做出下一年的销售计划，经财会部审核、董事会审批后，确定年度销售计划，为日常经营活动提供指引。
- (4) 在客户信用管理方面，集团对客户实行动态分级管理模式，由销售部进行待开发客户的选择，由市场部及财会部进行相应的评级，并经过相应的审核与审批，对客户的信用风险进行有效管控。集团建立了客户信用分析和追踪机制，定期评定客户的授信执行情况。
- (5) 在销售定价管理方面，销售部依据客户需求在内部系统中发起询价程序，市场部根据营销目标、竞品价格、产品成本构成等情况确认价格，依照集团审批流程完成主管审核，以保证产品售价的合理性。集团对销售定价、调价、折扣建立了适当的授权批准。
- (6) 在销售发货、退货管理方面，集团建立了严格的发货流程。流程涉及销售、财会、仓库等多个部门，各部门岗位职责界定明确、相互复核、内部牵制。集团制定了完善的退货流程，对商业退货及质量退货的情况进行了详细的说明和规定，并对退货流程的条件及审批节点进行了合理设置。
- (7) 在销售收款管理方面，财会部根据发货情况开具发票，并且对客户进行月度对账；同时，财会部负责编制月度应收账款逾期报告，由销售部负责催收，财会部监督款项收回。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（三）与财务报表相关的内部控制活动（续）

6、研究与开发

- （1）本集团建立《产品设计开发管理程序》及《研发项目管理程序》，严格规范研发业务的立项、权限审批、项目进度管理、成果验收、研究成果开发和保护等关键控制环节。
- （2）在研发立项方面，集团以市场需求、前沿趋势为导向开发新产品或进行产品深度优化，同时积极跟踪、挖掘客户的潜在产品需要，提出新项目研发方案，确定技术和商业可行性，经过合理审批程序后投入研发流程。
- （3）在研发过程管理方面，以项目团队管理形式，积极跟踪项目计划进展情况，在管理层月度会议上进行定期汇报，严格把控项目预算。
- （4）在研发项目开发利用方面，研发项目设计完毕后，同时用于评估的样品被制作完成，针对样品的功能性和规范性进行成果验收和认证，验收结果通过后即可选择目标市场准备试推广。
- （5）在无形资产管理方面，集团委托第三方资产管理机构对集团的无形资产进行管理，包括专利申请、专利维护等工作，由法务室对其工作进行配合、监督与检查。

7、担保业务

本集团管控对外担保业务，执行《中华人民共和国物权法》、《中华人民共和国担保法》的有关规定和证券监管部门的要求。本集团制定了《对外担保管理制度》，对担保受理调查与评估、审批、担保合同的签订、日常监督、会计监督、代为清偿与权力追索等流程进行明确的规范。

8、财务报告

- （1）在财务政策方面，集团依据企业会计准则及相关法律法规，结合集团实际情况制定了《财务报告编制管理制度》等财务管理制度，对集团财务管理与会计核算工作进行规范，明确财会部及相关岗位在财务报告编制、报送等过程中的职责分工、权限范围和审批程序，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。
- （2）在财务关账流程方面，财会部负责开关财务账期，包括应收/应付，总账等子模块。账期一旦关闭，必须由财务总监审批同意方能再次打开。
- （3）在财务月结与报表编制方面，财会部月结过程中，相关人员必须严格遵守月结时间表，按照制度规定程序完成月结主要工作，并由总账会计需编制各家单体资产负债表和单体利润表，并经各家单体财会部主管审核后，由财务中心合并报表团队编制集团合并资产负债表和合并利润表等。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（三）与财务报表相关的内部控制活动（续）

8、财务报告（续）

- （4）在财务报告分析方面，财务中心财务分析团队将依据单体和合并报表，定期出具应收账款及应付账款账龄分析表，月度管理分析报告等。

9、预算管理

- （1）本集团制定《预算管理制度》，明确各责任单位在预算管理中的职责权限，明确规范各项预算编列项目、方法、审定、发布、实施、分析、考核及修正程序。
- （2）对于集团年度预算审定后下达及滚动式实施，并通过月度、季度、半年度的经营管理分析、绩效考核及决算对比检查，对集团营运情形进行全面计划控制。
- （3）本集团在执行预算过程中，有效协调与控制生产经营活动，以集团既定的经营目标为指向，提高集团管理水平，实现集团长短期发展战略目标。

10、合同管理

- （1）本集团颁布了《合同管理制度》及《印章管理制度》，对合同业务实施统一规范化管理，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低了集团法律风险。
- （2）在合同管理职责分工方面，集团法务室为合同归口管理部门，相关部门依照合同拟定、审批、执行等环节的程序和要求，促进合同的有效签订与履行，切实维护集团的合法权益。
- （3）在分级授权管理方面，集团根据业务需要，建立了有效的合同管理授权体系，强化了合同签署和执行的内部控制，并对其进行有效监管。
- （4）在合同签订方面，集团业务部门及财会部通过对合同对手方的资质调查，确保合同对方当事人具备相应的法律资质和履约能力；法务室根据合同谈判结果拟定合同文本，回复给业务部门，由业务部门在审核系统中发起合同会审流程，对合同文本进行严格审核，确保合同条款内容完整，没有重大疏漏及法律风险。
- （5）在印章管理方面，集团建立《印章保管清册》设定专人保管合同专用章，根据印章管理流程的规定，确保仅经过授权审核的合同才能进行盖章。
- （6）在合同履行管理方面，集团建立了有效的合同变更、中止、纠纷解决的处理机制，并对合同履行情况实施有效的监督与评估，及时发现合同履行中存在的风险和不足，确保合同全面有效履行。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（三）与财务报表相关的内部控制活动（续）

11、信息系统

- （1）本集团制定了《资讯部门之功能与职责划分》、《系统开发及程序修改控制》、《编制系统文书之控制》、《程序及数据之访问控制》、《数据输出入之控制》、《档案及设备之安全控制》、《系统复原计划及测试程序之控制》、《内部信息安全控管》作为一套标准的电子信息管理控制，对销售、采购、研发、财务等模块的电子信息系统开发及运行与维护，优化管理流程、防范经营风险。
- （2）在电子信息控制的职责划分方面，资讯部门的三个分支分别对项目硬件（IT）、软件（IS）及开发业务，分别对设备安全、业务解决方案及项目管理，进行管控与监督。
- （3）在电子信息系统开发方面，集团业务部门根据业务需求，明确电子信息系统建设目标，提出电子信息系统建设方案，与资讯部一同进行需求分析。资讯部合理配置人员，对系统安装调试、验收、上线等过程进行管控。
- （4）在电子信息系统程序变更管理方面，仅经由资讯部审查，并依据规定程序审批后的需求，才能被IS分析团队进行处理，解决方案需要关键用户进行最终检验、测试后由资讯部负责发布。
- （5）在电子信息系统的逻辑访问管理方面，集团建立了访问控制管理机制，以限制用户对业务应用程序、信息系统、网络和计算及设备的访问，仅有经资讯部并依据规定程序审批后，授权才具备访问权限。集团通过PIN码或密码对终端用户进行认证，并实施强制密码策略来确保密码的定期修改，有效降低了终端用户设备未经授权访问的风险。
- （6）在数据安全方面，集团建立完善的数据备份和应急机制，设定所有机台自动备份，由资讯部负责定期验证备份结果，并将备份的数据分别存储在现场和异地，以确保关键数据的安全性，并为灾难恢复计划的有效实施提供了保障。

12、费用报销

本集团建立完善的费用申请制度，逐项规定不同的费用项目设计审批单位，并依照金额大小设计签字审核层级，明确需求部门、采购部门、财会部门及相关岗位的职责与权限，确保不兼容岗位职责相互分离、制约和监督。



四、与财务报表相关的内部控制评价的内容（续）

（三）与财务报表相关的内部控制活动（续）

13、关联交易

本集团制定了《关联交易管理制度》，规范关联交易行为，明确管理职权和分工，维护集团股东和债权人的合法权益，保护中小投资者的合法权益，保证集团与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公允的原则。集团在关联交易协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照法律、行政法规和规范性文件或交易所的相关规则予以披露，并对关联交易的定价依据予以充分披露。董事会秘书应负责该等信息披露事项。

（四）信息与沟通

本集团通过建立信息沟通机制，确保信息的实时沟通，促进内部控制的有效运行。本集团建立了定期和不定期的管理例会，使各部门、各级人员之间交流集团经营管理领域的相关信息。

本集团重视与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行信息的沟通与反馈，通过市场调查、网络传媒等各种渠道，获取外部信息。

本集团重视对投资者关系的维护与发展，依法、及时、有效地向外界传达本集团信息，增强本集团信息透明度，构建了本集团与投资者沟通的有效渠道。

（五）内部监督

本集团不断完善集团法人治理结构、加强内部控制的执行监督，通过《内部审计制度》及《监事会议事规则》的制定，明确内部审计机构和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范内部监督的程序、方法和要求，并定期向审计委员会汇报，确保监事会对董事及高级管理人员的监督职权。

集团内部监督分为日常监督和专项监督，集团内审部在董事会审计委员会直接领导下，依据法律法规和集团制度规章开展内部审计工作，定期、不定期对集团整体、内部各单位及全资子公司的财务收支、生产经营活动进行审计及核查，对集团及全资子公司内部控制的有效性进行评价。集团监事会、独立董事履行对集团管理层的监督职责，对集团的内部控制有效性进行独立评价，并提出改进意见。

集团制定了内部控制缺陷的认定标准，将内部控制缺陷分为设计缺陷和运行缺陷，对监督过程中发现的内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，采取适当的形式及时向董事会、监事会或经理层报告，并就内部监督中发现的重大缺陷，追究相关责任单位或者责任人的责任。



五、 本集团内部控制的自我评估

本集团已按照《公司法》等法律法规及规范性文件的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会和经理层等组织结构，各组织机构能够按本集团制定的议事规则或工作程序规范运作，以保证本集团董事会、监事会及经理层在授权范围内履行职责。

本集团设置了独立的财会部门与财务负责人，直接负责本集团的财务管理工作。另外，本集团建立了业务控制、稽核流程和体系，形成相互制衡机制，以保证各部门、各工作岗位均能在权限范围内行使职权，并做到每项业务活动有真实凭证或记录可查。

本集团已建立健全了与财务报表相关的内部控制，包括：本集团对包括资金活动、采购、销售、资产管理等在内的各项具体业务活动制订了相应的管理制度并予以实施；按照国家法律法规、规章制度制定了详实的会计工作组织管理和会计核算制度，设置了专门的会计机构负责人，并规定财务负责人和会计人员的岗位责任；制定了各项重要会计政策和会计估计；引进了金蝶以及P21信息化管理系统，提高了会计信息的准确性、及时性和完整性。



五、 本集团内部控制的自我评估（续）


综上，本集团管理层认为：

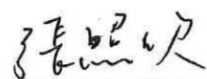

本集团现行的与财务报表相关的内部控制制度完整、合理及有效，能够适应本集团管理和发展需要，能够保证本集团会计资料的真实性、合法性、完整性，能够确保本集团所属财产物资的安全、完整，能够按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。

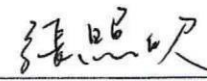

本集团内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施。随着本集团不断发展的需要，本集团的内控制度还将进一步健全和完善，并将在实际中得以有效的执行和实施。



钧威电子科技股份有限公司

法定代表人：  
颜睿志

主管会计工作负责人：  
张照欣

会计机构负责人：  
张照欣

2024年9月11日





统一社会信用代码

91110000051421390A

营业执照

(副本) (8-1)



扫描二维码登录
“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 安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 台港澳投资特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 毛鞍宁

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、增资、减资、清算等事务，出具审计报告；代理企业纳税申报；税务咨询、税务筹划；代理记账；其他会计、审计、税务、法律、企业管理咨询、投资管理等经营活动。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。

成立日期 2012年08月01日

合伙期限 2012年08月01日至 长期

主要经营场所

北京市东城区东长安街1号东方广场永安永大楼17层
01-12室



登记机关

2022年 07 月 22 日



从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息

(截至2020年10月10日)

序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	9111000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京富信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108000071900G	11010274	2020-11-02
3	北京天作会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000590649382G	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085290676050Q	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085290611484C	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	91310000555878700B	31000012	2020-11-02
8	公正天业会计师事务所(特殊普通合伙)	913202000782693334C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827250072	44010079	2020-11-02
10	广东中审众信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101M491331781	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000511880323	37010001	2020-11-02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020-11-02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010508052090096	11000154	2020-11-02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101560993764U	31000006	2020-11-02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	9112011607296117077	12010023	2020-11-02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020-11-02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100006609131043	31000007	2020-11-02
18	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020-11-02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085694992310	11010130	2020-11-02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310100068242261L	31000008	2020-11-02
21	深圳鹏盛会计师事务所(普通合伙)	91440300770329272R	47470034	2020-11-02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500085391472Y	51010003	2020-11-02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	9132000006050462859	32000026	2020-11-02
24	唐山衡正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020-11-02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	9135000051585821	35000010	2020-11-02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	913300005793121213	33000001	2020-11-02



27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108094640376	11000371	2020-11-02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085923425668	11010150	2020-11-02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	91610136073404692	61010047	2020-11-02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101592254581W	11010136	2020-11-02
31	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000786622412	11010075	2020-11-02
32	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105045158461W	11000102	2020-11-02
33	尤尼泰联合会计师事务所(特殊普通合伙)	913702000437640979	37020009	2020-11-02
34	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	91110105592343655N	11010156	2020-11-02
35	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	913300000087374053A	33000014	2020-11-02
36	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020969698790Q	11000162	2020-11-02
37	中审会计师事务所(特殊普通合伙)	912010166685390114	12010011	2020-11-02
38	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108061301173Y	11010170	2020-11-02
39	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	914201049081978608H	42010005	2020-11-02
40	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102090961664J	11000204	2020-11-02
41	中审会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101085530788F	11000168	2020-11-02
42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102094376569D	11010205	2020-11-02
43	中兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082981146K	11000167	2020-11-02
44	中汇天通会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010809662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	9131011084119251J	31000003	2020-11-02

注: 本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成, 行政机关对备案材料完备性进行审核, 会计师事务所对备案信息的真实、准确、完整负责; 为会计师事务所从事证券服务业务备案, 不代表对其执业能力的认可, 按照会计师事务所名称首字母排序, 排名不分先后。

已备案会计师事务所基本信息, 近三年行政处罚信息详见附件。

附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日



【文字版】 【打印版】 【关闭】

网站地图 | 联系我们

主办单位: 中华人民共和国财政部
地址: 北京市西城区德胜门内大街2号
联系电话: 010-68400001
电子邮箱: bml4000001@163.com
技术支持: 北京中财信通咨询有限公司



中华人民共和国财政部 版权所有

证书序号: 0004095



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

名称: 安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 毛鞍宁

主任会计师:

经营场所: 北京市东长安街1号东方广场安永大楼17层



组织形式: 特殊的普通合伙企业

执业证书编号: 11000243

批准执业文号: 财会函(2012)35号

批准执业日期: 二〇一二年七月二十七日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



姓名 张飞
 Full name 张 飞
 Sex 男
 出生日期 1975-10-23
 Date of birth 1975-10-23
 工作单位 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
 Working unit 安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所
 身份证号码 3101107510238801
 Identity card No. 3101107510238801



证书编号: 310400052140
 No. of Certificate 310400052140
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 2001 上海市注册会计师协会
 发证日期: 09 09 12
 Date of Issuance: 09 09 12

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.



2010年4月30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 this renewal.



2017年4月30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 this renewal.



张飞 (310000052140)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年09月30日

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



张飞 (310000052140)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31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



张飞 (310000052140)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。



张飞(310000052140)
业已通过 2021 年年检
上海注册会计师协会
2021 年 10 月 30 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
this renewal.

年 月 日
号 月 日





姓名 刘露璐
 Full name 刘 女
 Sex 1989-12-26
 Date of birth 安永华明会计师事务所(特
 Working unit 殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 510302198912261525
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。



刘露璐(110002431553)
 您已通过 2020 年年检
 上海市注册会计师协会
 2020 年 08 月 31 日

证书编号: 110002431553
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2019 年 02 月 28 日
 Date of Issuance

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.

刘洪斌(110002431553)
已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

ERNST & YOUNG
HUA MING LLP
德勤华明会计师事务所(特殊普通合伙)
110103003704

年 月 日
年 月 日