

深圳茂硕电源科技股份有限公司

内部控制鉴证报告



深圳市鹏城会计师事务所有限公司

SHENZHEN PENGCHENG CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS CO.,LTD.

地址：深圳市福田区滨河大道5022号联合广场A座7楼
ADD: 7/F, A BLOCK UNION SQUARE,NO. 5022 BINHE
ROAD, FUTIAN DISTRICT, SHENZHEN

邮编:518026 电话:(0755)-83732888 82203222 传真:(0755)-82237546 82237549
PC:518026 TEL:(0755)-83732888 82203222 FAX:(0755)-82237546 82237549

深圳茂硕电源科技股份有限公司

内部控制鉴证报告

深鹏所股专字[2012]0024 号

深圳茂硕电源科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳茂硕电源科技股份有限公司（以下简称“茂硕电源”）管理当局对内部控制的认定报告进行了鉴证。

一、管理层对内部控制评审及认定的责任

按照国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等相关规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并认定其有效性是茂硕电源管理层的责任。

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茂硕电源管理层认定书中与财务报表相关的内部控制有效性发表意见。

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。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试、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且未能被发现的可能性。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、程序遵循的程度，现行有效的内部控制制度并不表示在未来期间必然有效，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。因此本报告不应作为茂硕电源未来内部控制及经营管理的保证。

四、鉴证意见

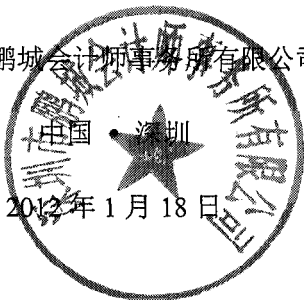
我们认为，茂硕电源已根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，截至 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

五、提请关注的事项

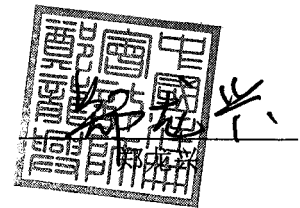
本报告仅供茂硕电源向中国证券监督管理委员会申请首次向社会公众发行境内上市内资股（A 股）股票之目的使用，不得用作其他任何目的。因使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附：深圳茂硕电源科技股份有限公司管理当局对内部控制的认定报告。

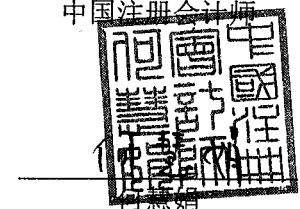
深圳市鹏城会计师事务所有限公司



中国注册会计师



中国注册会计师



深圳茂硕电源科技股份有限公司管理当局 对内部控制的认定报告

一、公司的基本情况

（一）本公司基本情况

- 1、中文名称：深圳茂硕电源科技股份有限公司
- 2、英文名称：Shenzhen Moso Power Supply Technology Co., Ltd.
- 3、注册资本：7,280 万元
- 4、实收资本：7,280 万元
- 5、法定代表人：顾永德
- 6、成立日期：2006 年 3 月 27 日
- 7、股份公司设立日期：2007 年 12 月 26 日
- 8、公司住所：深圳市南山区松白路关外小白芒村桑泰工业园 6 层
- 9、邮政编码：518055

（二）历史沿革

深圳茂硕电源科技股份有限公司（以下简称“茂硕电源”、“公司”或“本公司”）由深圳茂硕电源科技有限公司（以下简称“茂硕电源有限”）整体变更设立，公司的设立及变更情况如下：

1、茂硕电源有限成立于 2006 年 3 月 27 日，由个人吴微霞、曹勇共同出资成立的，注册资本人民币 500 万元；出资额业经深圳新洲会计师事务所深新洲内验字[2006]第 195 号验资报告验证。股东出资额及出资比例如下：

股东名称	出资额（元）	出资比例
吴微霞	2,500,000.00	50%
曹勇	2,500,000.00	50%
合计	5,000,000.00	100%

根据吴微霞、曹勇及顾永德的确认，吴微霞、曹勇的出资实际是受顾永德委托的名义出资，出资的资金均来自于顾永德，顾永德是茂硕电源有限设立时的真实股东。

2、2007年6月21日，吴微霞、曹勇与深圳德旺投资发展有限公司（以下简称“德旺投资”）签订《股权转让合同》，吴微霞、曹勇将其持有占茂硕电源有限50.00%、50.00%的股权，以零元价格转让给顾永德设立的一人有限责任公司——深圳德旺投资发展有限公司。深圳市公证处出具了[2007]深证字第57124号《公证书》，对前述股权转让合同予以公证。2007年6月28日，深圳市工商行政管理局核准了上述工商变更登记。

3、2007年8月13日，茂硕电源有限股东会通过决议，将公司注册资本增加至人民币40,000,000.00元，新增注册资本全部由德旺投资以货币资金投入。本次业经深圳市亚太会计师事务所有限公司深亚会验字[2007]609号验资报告验证。2007年8月21日，深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

4、2007年8月20日，茂硕电源有限股东会通过决议，同意德旺投资把持有公司实收资本400万元转让给周莉，实收资本104.4万元转让给陈克峰，另外实收资本95.6万元附条件无偿赠送给陈克峰。2007年8月23日，上述《股权转让协议书》由深圳市公证处进行了公证，并出具了（2007）深证字第157228号公证书。2007年8月30日，深圳市工商行政管理局核准了上述股权转让工商变更登记。

5、2007年9月12日，茂硕电源有限股东会通过决议，公司新增注册资本338万元，新增注册资本由新股东陶胜等32名自然人以货币资金投入，增资后的注册资本为4,338万元。2007年9月18日，深圳市鹏城会计师事务所有限公司对新增的实收资本进行了验证，并出具了深鹏所验字[2007]118号验资报告验证。2007年10月9日，深圳深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

6、2007年10月22日，茂硕电源有限股东会通过决议，同意新增注册资本162万元，增资部分由皮远军等19名自然人股东以货币资金投入，增资后注册资本为4,550万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司对本次新增注册资本进行了验证，出具了深鹏所验字[2007]137号验资报告。2007年10月30日，深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

7、2007年12月17日，茂硕电源有限股东会通过了公司整体变更为股份公司的决议，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所审字[2007]1038号审计报告确认，公司截止2007年10月31日的净资产为48,011,300.67元，按1:0.9477的比例折为45,500,000股（每股面值为人民币1元），余额2,511,300.67元转入资本公积金。股本经深鹏所验字[2007]192号验资报告验证。2007年12月26日，深圳市工商行政管理局核准了股份公司成立工商变更登记。

8、2008年6月13日，茂硕电源临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币6,500,000.00元。由新股东浙江蓝石创业投资有限公司出资人民币14,000,000.00元，其中新增股本人民币4,000,000.00元，其余的人民币10,000,000.00元作为股本溢价记入资本公积；由新股东浙江泰银创业投资有限公司出资人民币8,750,000.00元，其中新增股本人民币2,500,000.00元，其余的人民币6,250,000.00元作为股本溢价记入资本公积。新增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2008]96号验资报告验证。2008年6月27日，深圳市工商行政管理局核准了上述增资工商变更登记。

9、2008年7月31日至2008年12月15日期间，公司部分股东转让相关股权，并业经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2008年12月30日，深圳市工商行政管理局核准了相关股权转让工商变更登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
余国炜	150,000	涂洪滨	150,000
德旺投资	2,000,000	深圳市中小企业信用担保中心有限公司	2,000,000
程宝森	50,000	彭玄	10,000
		王小燕	20,000
		徐治国	20,000
唐生文	50,000	徐治国	20,000
		秦传君	30,000
谢德煌	120,000	苏周	120,000

转让方	股数 (股)	受让方	股数 (股)
王志高	60,000	袁必洪	20,000
		徐治国	30,000
		边书平	10,000
张启华	100,000	边书平	100,000
谭德明	50,000	陶胜	50,000
合计	2,580,000		2,580,000

10、2009年5月至2009年6月，公司部分股东转让相关股权，并业经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2009年6月24日，深圳市工商行政管理局核准了相关股权转让工商变更登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数 (股)	受让方	股数 (股)
温超炎	198,000	栾振宇	198,000
德旺投资	2,550,000	英飞特电子（杭州）有限公司	2,550,000
胡成容	50,000	陈克峰	50,000
王飞	20,000	栾振宇	20,000
刘娟	10,000	施鹤鸣	10,000
江国权	50,000	曹勇	50,000
彭玄	20,000	施鹤鸣	20,000
合计	2,898,000		2,898,000

11、2009年10月14日，茂硕电源2009年第二次临时股东大会会议决议，通过申请增加注册资本人民币4,000,000.00元。由以下股东以现金增资：

投资方	认缴股本 (元)	投入金额 (元)
深圳市同创伟业创业投资有限公司	2,600,000.00	16,900,000.00
深圳市协力通科技发展有限公司	800,000.00	5,200,000.00
深圳市融创创业投资有限公司	600,000.00	3,900,000.00
合计	4,000,000.00	26,000,000.00

新增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2009]153 号验资报告验证。2009 年 10 月 15 日，股东秦文刚与苏周签订了股权转让协议，秦文刚持有公司的 2 万股股份转让给了苏周。2009 年 11 月 4 日，深圳市市场监督管理局核准了增资及股权转让工商变更登记。

12、2009 年 10—12 月期间，公司部分股东转让相关股权，并业经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2009 年 12 月 24 日，深圳市市场监督管理局核准了相关的股权转让登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
德旺投资	11,450,000	顾永德	11,450,000
深圳市同创伟业创业投资有限公司	3,500,000	深圳市南海成长创科投资合伙企业(有限合伙)	3,500,000
周莉	4,000,000	深圳市同创伟业投资有限公司	900,000
		深圳市领瑞投资有限公司	950,000
		郑更生	150,000
		广东太平洋技术创业有限公司	2,000,000
合计	18,950,000		18,950,000

13、2010 年 2—3 月期间，公司股东顾永德转让部分股权，经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2010 年 3 月 17 日，深圳市市场监督管理局核准了相关的股权转让登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
顾永德	120,000	皮远军	120,000
顾永德	160,000	苏周	160,000
顾永德	150,000	王文卫	150,000
顾永德	100,000	谢颖彬	100,000
顾永德	100,000	钟太保	100,000
顾永德	100,000	涂洪滨	100,000
合计	730,000		730,000

14、2010年4月30日，公司2009年年度股东大会决议，公司注册资本增加至人民币7,280万元，增资以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共增加注册资本1,680万元。本资增资业经深圳鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]162号验资报告审验在案。2010年5月18日，深圳市市场监督管理局核准了增资变更登记。

15、2010年5—9月期间，公司部分股东转让相关股权，经深圳国际高新技术产权交易中心进行登记备案。2010年9月20日，深圳市市场监督管理局核准了相关的股权转让登记。相关的转让方和受让方的情况如下：

转让方	股数（股）	受让方	股数（股）
顾永德	330,000	吴红辉	330,000
深圳市中小企业信用担保中心有限公司	2,600,000	深圳市保腾汇富创业投资企业（有限合伙）	2,600,000
顾永德	200,000	程春金	200,000
顾永德	50,000	邓金中	50,000
顾永德	300,000	雷民生	300,000
合计	3,480,000		3,480,000

变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	持股金额（元）	持股比例
1	德旺投资	23,400,000.00	32.1429%
2	顾永德	13,056,000.00	17.9341%
3	浙江蓝石创业投资有限公司	5,200,000.00	7.1429%
4	深圳市南海成长创科投资合伙企业（有限合伙）	4,550,000.00	6.2500%
5	英飞特电子（杭州）有限公司	3,315,000.00	4.5536%
6	浙江泰银创业投资有限公司	3,250,000.00	4.4643%
7	陈克峰	2,665,000.00	3.6607%
8	广东太平洋技术创业有限公司	2,600,000.00	3.5714%
9	深圳市保腾汇富创业投资企业（有限合伙）	2,600,000.00	3.5714%
10	深圳市领瑞投资有限公司	1,235,000.00	1.6964%

序号	股东名称	持股金额（元）	持股比例
11	深圳市协力通科技发展有限公司	1,040,000.00	1.4286%
12	皮远军	806,000.00	1.1071%
13	深圳市融创创业投资有限公司	780,000.00	1.0714%
14	陶胜	734,500.00	1.0089%
15	秦传君	569,400.00	0.7821%
16	徐治国	546,000.00	0.7500%
17	周筠	390,000.00	0.5357%
18	苏周	390,000.00	0.5357%
19	吴红辉	330,000.00	0.4533%
20	张敏春	325,000.00	0.4464%
21	涂洪滨	325,000.00	0.4464%
22	蒋荣虎	312,000.00	0.4286%
23	雷民生	300,000.00	0.4121%
24	栾振宇	283,400.00	0.3893%
25	方向一	260,000.00	0.3571%
26	赵义	260,000.00	0.3571%
27	钟太保	260,000.00	0.3571%
28	王永彬	234,000.00	0.3214%
29	边书平	208,000.00	0.2857%
30	程春金	200,000.00	0.2747%
31	刘义	195,000.00	0.2679%
32	曹勇	195,000.00	0.2679%
33	郑更生	195,000.00	0.2679%
34	王文卫	195,000.00	0.2679%
35	谈丽	182,000.00	0.2500%
36	袁必洪	182,000.00	0.2500%

序号	股东名称	持股金额（元）	持股比例
37	袁兴亮	143,000.00	0.1964%
38	吴春晓	130,000.00	0.1786%
39	谢颖彬	130,000.00	0.1786%
40	宋国焰	89,700.00	0.1232%
41	成水英	65,000.00	0.0893%
42	谢跃辉	65,000.00	0.0893%
43	唐挺荣	65,000.00	0.0893%
44	欧志欣	65,000.00	0.0893%
45	郭建军	65,000.00	0.0893%
46	严旭	52,000.00	0.0714%
47	陈章	52,000.00	0.0714%
48	柳安	52,000.00	0.0714%
49	邓金中	50,000.00	0.0687%
50	吴宗元	39,000.00	0.0536%
51	施鹤鸣	39,000.00	0.0536%
52	何恒	26,000.00	0.0357%
53	张勇才	26,000.00	0.0357%
54	李万刚	26,000.00	0.0357%
55	王晓燕	26,000.00	0.0357%
56	胡少华	13,000.00	0.0179%
57	李亮亮	13,000.00	0.0179%
	合 计	72,800,000.00	100.00%

（三）行业性质

行业性质：根据国家统计局 2002 年颁布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754—2002)，本公司所从事的行业归属于“电力电子元器件制造(C3924)”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事的行业归属于“电子元器件制造业(C51)”。

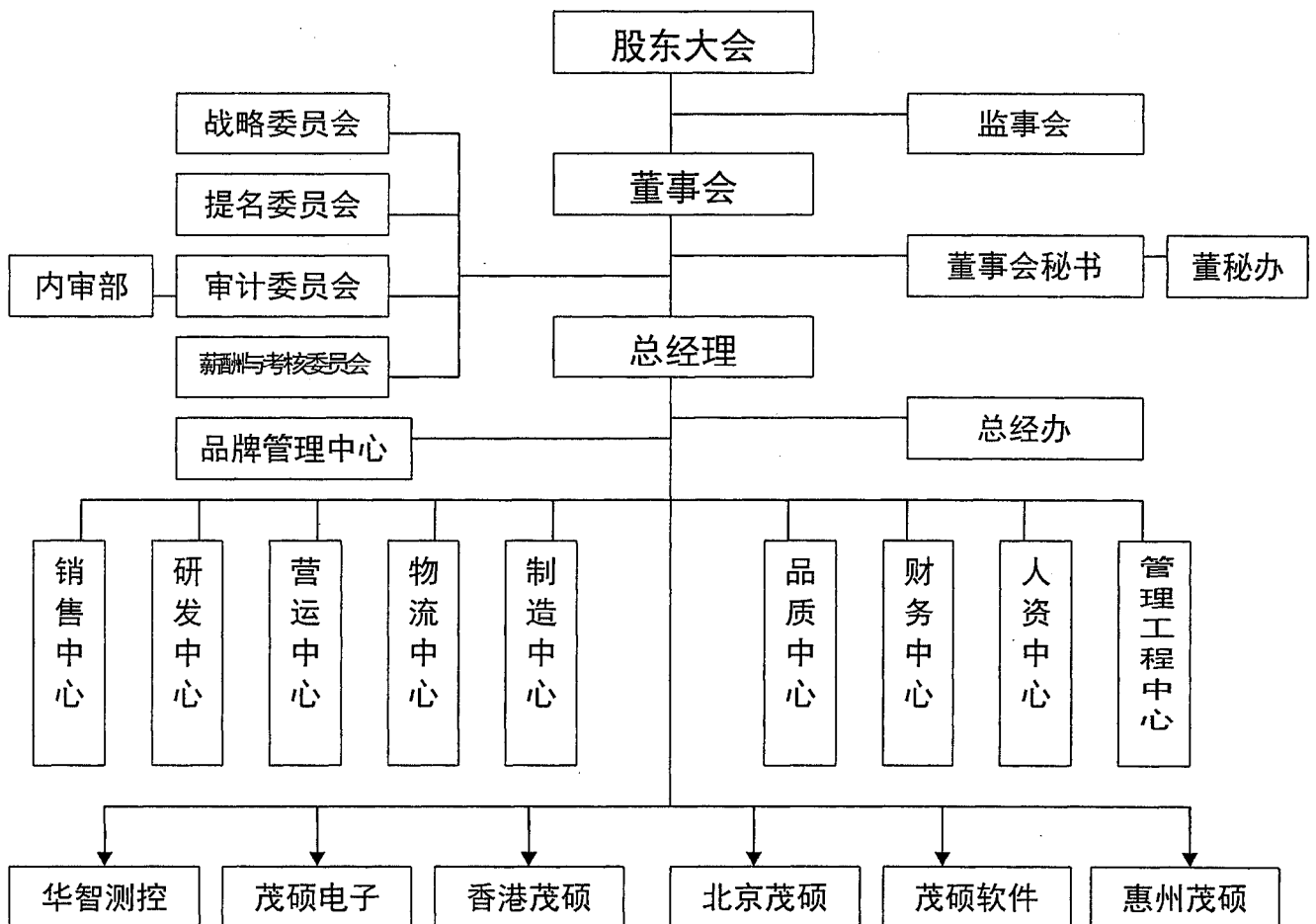
(四) 公司经营范围

太阳能充电器、开关电源、变压器的生产、销售；电子元器件、五金塑胶配件的销售（以上不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；普通货运。

(五) 主要产品

开关电源、LED 电源、变压器的生产和销售。

(六) 公司内部组织架构图



二、公司建立内部控制制度的基本目标

- 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，确保公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，确保公司各项业务活动的健康运行；
- 3、建立良好的公司内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误及舞弊行为，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、改善企业经营管理，提高企业的经营效率和管理效果；
- 6、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

三、公司建立内部控制制度遵循的原则

- 1、内部控制符合国家有关法律法规和财政部《企业内部控制基本规范》及相关具体规范的相关规定，以及公司的实际情况；
- 2、内部控制制度根据公司生产经营的实际情况和特点，涵盖公司的各项经济业务、各个部门和各个岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 3、内部控制制度保证公司内部机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构的岗位之间权责分明、相互制约、相互监督，任何部门和个人都不得拥有超越内部控制的权力；
- 4、内部控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
- 5、内部控制制度随着外部环境的变化、单位业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

四、公司内部控制制度的有关情况

（一）控制环境

控制环境反映了管理当局和董事会对内部控制及其重要性的态度、认识和行动，它是增强或弱化各种方针政策、组织效率和各种因素共同作用的一种氛围。控制环境的好坏，直接决定着其他控制能否实施以及实施的效果。

1、公司组织结构

按照现代公司制的要求，通过建立现代企业制度，建立了股东大会、董事会、监事会等规范的企业管理体制，制定了股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事工作制度、总经理工作细则等，明确各自的职责范围、权利、义务以及工作程序。整个公司内部已建立起以科学管理为基础的“法治”体系，公司的治理体制步入一条良性循环的轨道。

为实现企业专业化管理，公司对管理组织机构进行了合理化调整，建立了精简高效的职能部门。为实现公司组织管理的规范化，公司制定了部门各岗位工作职责制度，明确了公司的组织机构、职务权限与责任。

2、公司职责划分

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。公司已指定专门的人员具体负责内部的稽核，保证相关控制制度的贯彻实施。

公司董事会、监事会与经理层之间通过贯彻执行有关法律法规及《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》、《独立董事工作制度》，并由独立董事发挥监督职能。公司三会之间职责权限明确、董事会与经理层之间分工具体，股东大会为公司的权力机构，董事会根据其授权着重履行其决策职能，董事兼任经理层人数未超过董事总数的二分之一，经理层能够对公司日常生产经营实施有效控制，监事会起到了对公司决策层和经营管理层的监督职能。

(1) 制度建设

制度建设是公司健全和完善法人治理结构的根本保证和基础性工作。公司董事会按照《公司法》以及证券交易所的有关规定，及时制定和修订了《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》、《独立董事工作制度》、《董事会专门委员会工作细则》、《总经理工作细则》等，并均经股东大会或董事会审议通过后实行，这些制度的制定为公司规范运作提供了行为准则和行动指南。

（2）股东与股东大会

公司能够召开股东大会，确保股东能够参加股东大会，行使股东的表决权；公司《股东大会议事规则》能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，充分行使自己的权力；公司《关联交易决策制度》能够确保关联交易公平合理，充分披露定价依据等有关事项，涉及关联事项的关联股东在表决时均回避表决。

（3）控股股东与公司的关系

公司控股股东依照《公司章程》的规定行使股东的权利与义务，规范股东行为，未发生超越股东大会、直接或间接干预公司决策和经营活动的现象；公司董事会、监事会和内部机构均保持独立运作。

（4）董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司建立了《董事会议事规则》，全体董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，学习掌握和认真执行有关法律法规，充分认识和履行作为董事的权利、义务和责任。

（5）建立独立董事制度

董事会建立了公司独立董事制度，聘请的独立董事人数已符合中国证监会要求达到董事会成员三分之一的规定，使董事会成员的专业构成更趋合理。公司章程对独立董事的有关事项作了明确规定，并制定了《独立董事工作制度》，确保董事会独立董事能够按规定认真履行职责。

公司独立董事制度的建立更加进一步完善了公司的法人治理结构及公司董事会结构，强化了对内部董事及经理层的约束和激励机制，保护中小股东及利益相关者的利益，并且促进公司的规范运作。

（6）监事与监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司建立了《监事会议事规则》，监事能够认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性进行监督、检查。

3、公司管理控制

公司建立了比较健全的内部控制管理体系，推行制度化规范管理，内部控制制度包括：行政管

理、财务管理、生产管理、物料管理、人力资源管理、销售管理、采购管理、仓储管理、质量管理、预算管理等一系列的管理制度，采用组织结构控制方法、会计系统控制方法、电子信息系统控制方法等，加强内部管理，规范内部控制，保证公司的安全、规范、高效运作。

(1) 人力资源管理：公司制定了《培训管理制度》、《薪酬管理规定》、《离职管理制度》、《招聘管理制度》、《考勤管理制度》、《职务晋升管理规定》、《绩效考核管理制度》、《人才培养及梯队建设管理制度》等规范性管理文件，并与员工签订《劳动合同》及《保密协议》。使公司在人才引进、员工培养、员工考核、职务晋升、职业发展规划、信息保密以及员工关系管理等方面进行了有效控制。人力资源部需就各项工作职责的任务以及工作人员的条件等进行分析研究，制作“岗位说明书”，作为员工聘用、管理、考评的依据。公司实行定员定岗定编管理，在保证经营运行的前提下控制人力成本。所有录用职员需经招聘人员进行背景调查，确认信息真实后方可正式录用。试用期满，直接主管部门严格对照《职务说明书》的任职资格，如实填写《试用员工评定表》并提出意见，意见包括：同意转正、予以辞退、延长试用期。劳动合同是劳动者与用人单位确定劳动关系、明确双方权利和义务的协议，凡在公司工作的员工都必须按规定与公司签订劳动合同。公司员工培训的种类包括：新员工培训、试用转正培训、转岗晋级培训、在职培训和特殊专项岗位培训。在遵循公正、公平、公开原则的基础上，强调绩效管理的客观性、责任性、激励性和结果导向。离职人员凭《员工辞工交接单》按“办理流程”办理。离职人员到期后不能在公司内逗留（包括就餐、住宿等）。

公司建立和完善公司人才培养机制，通过制定有效的关键岗位继任者和后备人才甄选计划，合理地挖掘、培养后备人才队伍，建立公司的人才梯队，为公司可持续发展提供人力支持。

(2) 营销管理：公司制定了《客户满意度调查管理程序》、《客户信用管理办法》、《客户服务管理程序》等规范性管理文件，规范客户服务管理，包括产品投诉和处理过程，以及产品售前、售中、售后服务，圆满解决客户投诉和抱怨问题，从而提升客户满意度和信赖度。客服部主导客户投诉的处理，建立三级响应机制（即轻微缺陷投诉响应机制、重大缺陷投诉响应机制、致命缺陷投诉响应机制），同时主导客户满意度调查的全过程，并跟踪相关部门的改善过程。将客户满意度调查报告中所体现的“不满意”项则由品质中心发出相应的整改报告提交至各责任部门进行纠正和预防。销售专员负责客户信用评估的调查、销售经理按《客户信用评估标准表》对客户进行信用评估打分交销售总经理审核，财务中心根据销售部提供的信用评估资料进行审核、建立档案。

公司能够控制遍及 30 多个国家 200 多家客户提供产品和服务以及国内所有客户及时、迅速地提供产品并对回款进行实时监控，进一步提升企业市场营销水平，降低销售风险；且在北京、广州、中山、佛山、宁波、安徽、上海等地成立了销售办事处，在全国配有 80 多名富有经验的工程师为茂硕电源产品用户提供专业的售前支持和售后服务，为茂硕电源产品建立了强大而又专业的营销服务网络。

(3) 质量管理：建立了 ISO9001：2000 质量管理体系、ISO14001：2004 环境管理体系及《有害物质过程管理手册》，制定了《质量体系与质量规划管理程序》、《环保不合格品管理》、《制程管制程序》、《产品质量先期策划程序》、《产品识别与追溯性管理程序》、《测量系统分析管理程序》、《实验室质量手册》、《ROHS 检测室管理规定》、《出货控制》等一系列的程序文件及其相应的管理制度并遵照实施，并从人、机、料、法、环等五个方面着手运用 PDCA 的管理模式来（计划、执行、检查、处理）完善企业质量管理，提高全员质量意识，提升公司产品质量水平。公司对产品质量进行先期规划，达到客户满意，由销售中心提出需求，研发中心设计、开发，生产技术部设计制程。制程管制先对人员进行教育培训，对产品质量实施首件检查、巡回检查、自主检查。对制程的监控依据资料有：控制计划、工艺卡、检验规范、作业指导书等。产品在进料、生产、出货、客户退回品各阶段给予适当的标识，以便在各管制阶段能够正确识别产品，确保对产品质量的形成过程实现追溯。检出的不合格品作好标识，防止不合格品被误用而影响产品质量。《实验室质量手册》对实验室关键岗位的职责做出了明确的规定。《有害物质过程管理手册》规定相关部门对环境质量保证的责任，生产所使用的环保物料达到我司有害物质管制标准要求。对来料、半成品、成品进行环保测试，对不符合环保的材料、半成品、成品进行退货、报废处理，保证 ROHS 限制物质符合规定要求。

(4) 技术管理：公司专门设立研发技术中心，包括设计部、结构部、安规部、技术部、品质保证部以及进行产品预研的北京茂硕研究院，制定了《新产品开发作业管理程序》、《试产验证作业管理程序》、《立项可行性评估作业管理办法》、《新产品结案暨移转作业管理办法》等管理制度。公司新技术提交方案需经严格立项评审、方案设计评审、产品设计评审，保证新产品的开发品质，同时对研发成功的新技术、新工艺及时申请国家专利保护，使公司研发技术始终保持国内行业领先地位。项目经理主导新项目可行性评估，产品经理负责对新项目需求之电性及结构进行可行性评估。产品管理决策委员会负责对项目是否立项进行裁决。专案开发工程师、PCB 设计工程师、机构设计工程师对产品方案设计、结构设计、样机试制各司其责，分工配合，使开发产品能符合市场和客户的需求。

求。《试产验证作业管理程序》规范了公司试产验证作业管理，确保试产验证作业充分，相关问题能及时发现并改正，验证通过的产品项目能顺利量产，新产品经试产合格后，由项目管理人员召集研发中心、品质中心、制造中心、资材中心、品质中心做结案总结会议，并将新产品所有技术资料转移至制造、品质单位，导入批量生产。减少量产时所遭遇的不确定因素，提高量产时的合格率。

(5) 生产管理：公司制定了《控制计划程序》、《制程管制程序》、《监测和测量控制程序》、《持续改进管理程序》以及各工序作业指导书等管理制度，结合 ERP 管理系统的实施和 ISO9001: 2000、ISO9001: 2008 质量管理体系、ISO14001: 2004 环境管理体系进行生产业务流程的优化，建立快速、及时的现代化生产管理模式。公司对可能具有重大环境/SA 影响的运行和活动的关键特性进行监控与测量，以便及时掌握公司环境/SA 绩效是否符合法律法规的规定。对审查发现的不符合项，由各责任部门负责按《纠正与预防控制程序》进行改善。制造单位选定需要改善的项目，记录于《持续改进项目实施报告》，组织本部门或相关人员进行改善，提出改善对策，改善期一般为三个月，由直属主管确认改善效果。所有问题经确认改善后通知相关单位完成标准化。生产技术部根据工程资料、生产工艺制定“控制计划”，跨部门小组会审，制造部按“控制计划”落实执行。品管部对“控制计划”的实施进行监督。控制计划使原材料从进厂检验到产品最终检验以及出货的整个过程处于受控状态，确保产品质量符合客户要求，使生产过程中影响质量的各个因素处于受控状态，确保产品质量满足规定的要求。制造中心已导入 MES 系统，其功能第一阶段实现目标：实时、准确采集产品生产控制过程数据，实时追踪各时间段各段别的 IE 定额以及生产计划达成情况，生产进度透明、管理层可直接了解进度，生产情况，生产计划，数量，不良品等进行分类管理。工作指令和生产参数传递到各个工位。质量管理，质量统计分析，质量异常问题的追溯，实现车间物料管理，从而能够达到在物料层面上的防呆、防错管理，并实现生产产品的物料耗用追溯。

(6) 采购管理：公司制定了《采购管理程序》、《采购控制》、《进料控制》、《供方引进评估管理程序》、《低值易耗品管理办法》、《模具管理程序》等一系列管理制度，对公司物资、设备采购实施了有效管理和监督。采购根据 MC（物控）物料计划需求下采购单，并将本公司和客户的环保标准通知供应商，要求其来料必须满足公司要求，MC 依据 BOM 需求，考虑在途订单和库存下达物料需求，IQC 对来料进行检验，并抽样送环保实验室检测，环保实验室报告检测结果给 IQC。仓管根据采购订单点收来料，并对环保产品安全储存和标识。采购负责跟催交期、确认物料规格、比价作业、处理异常。在考虑合理因素下，优先选择取得 ISO9001 质量体系 and ISO14001 环境管理体系的供应

商，对于品牌电子类的代理商，则要求其提供环保检测报告，如不能提供检测报告的代理商，提供原厂符合环保标准的保证书。采购主导供方引进工作和全过程跟踪管理，成本稽核部负责采购部提交的成本分析及报价单的审核。供方质量管理 SQE 部负责供方开发引进阶段质量体系的评审。品质中心负责对来料的检验。由采购工程师、品质中心、供方质量管理 SQE 工程师的研发部门技术人员组成评估小组，对供方质量管理和质量控制、运作交付与商务认证、技术能力与支持、RoHS 符合性进行现场评分，根据分数决定是否合格供应商。

(7) 物料管理：公司制定了《仓储管理程序》、《成品管理办法》等一系列管理制度，规定了物料储存的原则：定点、定位、定量、防火、防水、防压、先进先出，确保原物料、成品在贮存过程中的质量；规定了物料的堆放原则：尽量采取立堆方式，提高货仓实用率，避免占用运输通道和消防通道，保持物料运输的顺畅，良品、不良品、呆料、废料要分开堆放，对需要防静电的电子元件应用防静电袋环，矽钢片堆放高度不得超过 1 米等；规定了仓储如下的作业流程：收料员审单、点收、进料检查、材料入库、单据传递、发料、退料入库、成品入库、物料重检、成品重检、月末盘点、年终盘点、成品出货、客户退货流程。

(8) 财务管理：公司制定了《会计核算制度》、《费用报销标准与流程》、《应付账款请款管理办法》、《应付账款对帐管理办法》、《预付账款管理办法》、《固定资产管理办法》、《费用预算管理流程》等完善的会计核算、财务管理制度，规范财务管理和会计核算工作；规定了交通费、住宿费、业务招待费的报销标准，报销流程；规范了与供应商的对帐办法与请款流程，应付会计将对帐单与白联《验收入库单》核对，发票与对账单核对，财务经理全程审核，从制度上规避了与供应商往来款的风险；加强预付款及费用报销的管理,做到款项预付后能及时办理发票核销及还款工作，准确反映财务各项费用开支；规定了固定资产的申请采购流程、验收付款流程、固定资产编码管理办法，强化公司财务监督的功能，加强资产的管理力度。

(9) 信息化管理：公司制定了《电脑使用管理制度》与公司数据备份系统实施相结合，对信息系统开发与维护、访问与变更、数据输入与输出、文件储存与保管、网络安全等方面进行了有效控制，确保公司信息的安全、稳定。文件规定：公司所有办公电脑的应用程序必须由管理工程中心专人负责安装，严禁私自安装各种类型的应用程序。新入职员工的办公电脑没有任何网络权限，因工作需要开通相关网络权限，应提出书面申请，并经相关领导审核通过后，由管理工程中心负责开通。严禁将公司的任何信息资料私自以移动存储方式（包括 USB 盘、移动硬盘等）拷贝到公司以外的任

何场所。公司所有办公电脑信息资料的外携移动存储都已作加密处理，公司所有员工的对外文件拷贝均需严格审批，包括总裁拷贝文件需要董事长审批，董事长拷贝文件需董事会审批。若因外携文件拷贝方式造成公司商业和技术秘密泄露的，给公司造成重大损失的，其后果由责任人承担，并追究相关领导的监管责任，必要时将追究相关人的法律责任。

4、外部影响

影响公司的外部环境主要是有关管理监督机构的监督、审查、经济形势及行业动态等。本公司能适时根据外部环境的行动及变化不断提高控制意识，强化和改进内部控制政策及程序，从而把外界不确定性因素对公司的影响尽可能地降至最低。

(二) 会计系统

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定的要求制定了适合公司的会计制度和财务管理制度，并制定了较为明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，切实实行会计人员岗位责任制。

1、会计机构设置和人员配备

公司财务中心设财务总部和子公司核算。公司切实实行会计人员岗位责任制，聘用了较充足的会计人员并给予足够的资源，公司财务部由财务总监、财务经理、财务主管、会计、会计助理、出纳等组成。会计包括总账会计、成本会计、应付会计、应收会计、费用会计。

2、会计核算和管理

公司的《会计核算制度》主要包括以下内容的核算：资金、应收票据、应收账款、预付账款、存货、长期股权投资、固定资产、无形资产、短期借款、应付票据、应付账款、预收账款、应付职工薪酬、应交税费、股本、资本公积、盈余公积、收入核算、成本核算等，这些制度的有效执行，有助于会计记录的准确性和完整性。

3、电算化系统控制

公司在电算化系统控制方面建立了系列制度，对人员分工和权限、系统组织和管理、系统开发和维护、文件资料、系统设备、数据、程序、网络安全防护等重要方面都进行了有效控制。

（三）控制程序

公司为了保证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。公司在交易授权审批、职责划分、凭证与记录控制、资产接触与记录使用以及独立稽核方面，均建立了规范化的工作流程。

1、交易授权

公司在交易授权上区分交易的不同性质及交易金额的大小，采用了两个层次的交易授权审批方式即一般授权与特别授权。

（1）一般授权

公司制订了人事管理、总务安全管理、生产管理、存货管理、技术管理、质量管理、设备管理、成本管理、研发管理、采购管理、营销管理等方面的规章制度，明确人事、总务、安全、生产、采购、研发、销售各个环节的授权；

财务收支方面，以财务管理制度为基础，制定了财务收支审批权限，对总经理、副总经理、各部门负责人、财务负责人及职能单位领导进行分级授权。

（2）特别授权

对于公司经营方针、重大投资、融资、担保、关联交易等重大经营活动，根据《公司法》及相关法律和《公司章程》的规定及《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，在股东大会授权范围内的重大经营活动，由董事会审议决定；超越董事会权限的，报股东大会批准。股东大会对董事会在公司投资、融资、担保等方面给予一定的授权。

2、职责划分

公司在经营管理中，合理设置分工，科学划分职责权限，建立了岗位责任制度和内部牵制制度，通过权力、职责的划分，使组织的各组成部分及其成员明确自己在组织中位置，了解自己拥有的权力、承担的责任、可接受的业务活动和行动规则等，以防止出现差错及舞弊行为的发生。

3、凭证与记录控制

公司在经营管理过程中普遍运用了 ERP 计算机系统，因此能准确反映采购、生产、销售、会计和财务管理各环节产生的凭证与记录，同时各部门在执行职能时相互联系和制约，使得内部凭证的可靠性加强。外来凭证由于合同的存在以及各相关部门在管理制度的约束下相互审核，杜绝了不合格凭证流入企业。会计电算化的应用和规章制度的有效执行，保证了会计凭证和会计记录的准确性和可靠性。

4、资产接触与记录使用

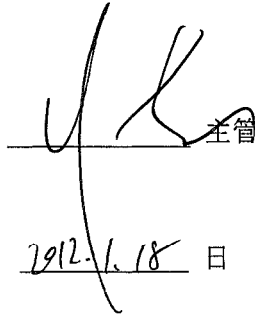
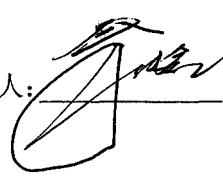

为了较好地保护资产的安全和完整，公司建立了一系列从资产购入、保管、使用、维护和处置的规章制度，这些制度的有效执行，从而使资产的安全有了根本的保证。公司制订了货币资金管理、存货管理、固定资产管理等规章制度，对货币资金、应收票据、存货、固定资产等建立了定期财产清查盘点制度。对各项实物资产从购建的审批权限、询价、订货到验收、入账、维护、保养、盘点、内部调拨、报废清理等全过程实施监控。

5、独立稽核

公司的内部审计部门对重要的经济业务进行独立稽核，以保证公司各项业务的合规性及验证各项交易和记录的正确性。

五、公司管理层对内部控制制度的自我评价

公司内部控制制度的制定和运行，保证了公司经营的正常、有效进行，促进了公司的内部管理。因此，我们认为公司的内部控制是合理的、完整的、经运行检验是可行和有效的，随着公司的不断发展壮大，公司将根据业务发展和内部机构调整的需要，及时完善和补充内部控制制度，提高内部控制制度的可操作性，使其更好的发挥在公司生产经营中的促进、监督、制约作用。

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

日期： 2012.1.18 日 日期： 2012.1.18 日 日期： 2012.1.18

企业法人营业执照

须知

1. 《企业法人营业执照》是企业法人资格和合法经营的凭证。
2. 《企业法人营业执照》分为正本和副本，正本和副本具有同等法律效力。
3. 《企业法人营业执照》正本应当置于住所的醒目位置。
4. 《企业法人营业执照》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
5. 登记事项发生变化，应当向公司登记机关申请变更登记，换领《企业法人营业执照》。
6. 每年三月一日至六月三十日，应当参加年度检验。
7. 《企业法人营业执照》被吊销后，不得开展与清算无关的经营活动。
8. 办理注销登记，应当交回《企业法人营业执照》正本和副本。
9. 《企业法人营业执照》遗失或者毁坏的，应当在公司登记机关指定的报刊上声明作废，申请补领。

(副本) 副本1

注册号 440301103401091

名称 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

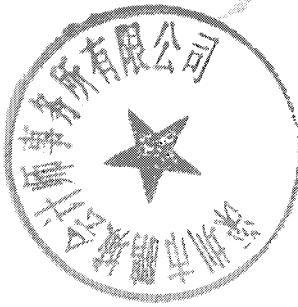
住所 深圳市福田区滨河路与彩田路交汇处联合广场A栋塔楼A701-A712
 法定代表人姓名 饶永

注册资本 1000万元

实收资本 1000万元

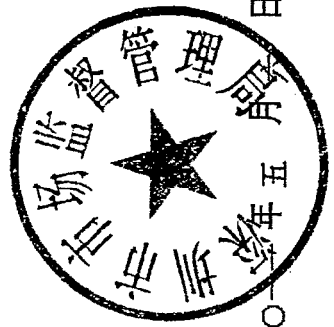
公司类型 有限责任公司

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；承办会计咨询、会计服务业务；证券、期货相关业务审计业务。



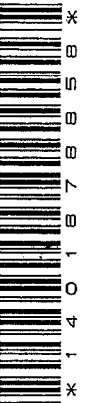
年度检验情况

--	--	--	--



成立日期 二〇〇〇年四月七日

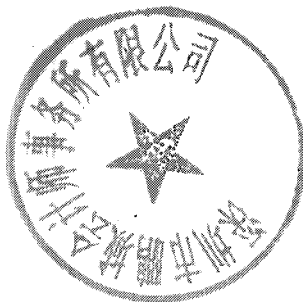
营业期限 自二〇〇〇年四月七日 至 二〇二〇年四月七日



2010年度已年检

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, 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: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

主任会计师: 饶永

办公场所: 深圳市福田区滨河路与彩田路
交汇处联合广场A栋塔楼A701-712

组织形式: 有限责任

会计师事务所编号: 44030048

注册资本(出资额): 1000万元

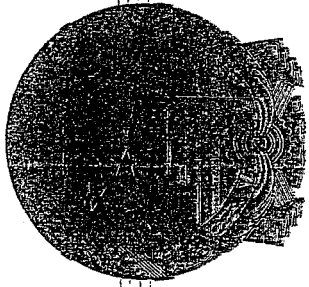
批准设立文号: 深编(1992)2号

批准设立日期: 1992年1月17日

发证机关: 深圳市财政委员会



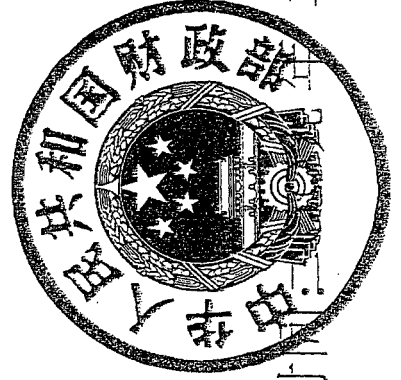
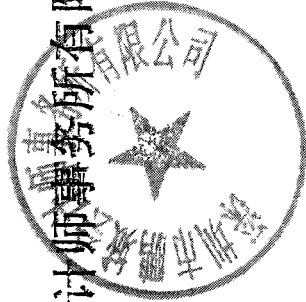
证书更换时间: 二〇一五年五月三十一日前
中华人民共和国财政部制



证书序号: 000076

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
深圳市鹏城会计师事务所有限公司 执行证券、期货相关业务。



证书号: 59

发证时间: 二〇〇〇年一月二日