

证券代码：874081

证券简称：爱联科技

主办券商：中金公司

四川爱联科技股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

根据财政部、中国证券监督管理委员会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》以及其他法规相关规定，四川爱联科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）董事会对公司内部控制建立健全与实施情况进行了全面的检查，在此基础上对本公司内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了全面的评价。现将公司 2023 年度内部控制自我评价情况报告如下：

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

一、 公司基本情况

（一）公司概况

公司前身为四川爱联科技有限公司（以下简称爱联科技），于 2016 年 12 月 28 日设立。根据各发起人签署设立股份有限公司的《发起人协议》以及经 2020 年 9 月 23 日爱联科技召开的创立大会暨 2020 年度第一次股东大会决议，同意爱联科技整体变更为股份有限公司。以爱联科技经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截至 2020 年 7 月 31 日的账面净资产 294,519,500.30 元，按 1:0.2701 的比例折算为股份有限公司的股本 79,543,750 股（每股面值 1 元），折股差额部分计入股份有限公司的资本公积金。2020 年 9 月 28 日，爱联科技取得绵阳市安州区市场监督管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91510724MA624PJT8J）。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股东持股数量及股权比例如下：

序号	股东名称	持股数 (万股)	持股比 (%)
1	四川长虹电子控股集团有限公司	5,720	71.9101
2	宁波梅山保税港区爱上联接投资基金合伙企业（有限合伙）	1,430	17.9775
3	四川虹云新一代信息技术创业投资基金合伙企业(有限合伙)	268.125	3.3708
4	四川申万宏源长虹股权投资基金合伙企业（有限合伙）	268.125	3.3708
5	绵阳富达创新创业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	268.125	3.3708
合计		7,954.375	100

（二）公司业务性质和主要经营活动

公司的主营业务为从事物联网模组和基于模组的系统集成部件或产品的设计、生产制造及销售，主要产品为无线局域网模组产品、无线广域网模组产品和基于模组的系统集成部件或产品，业务领域覆盖智慧家居、智慧城市、工业物联网、智慧零售、智慧医疗、车联网等细分领域的应用。

二、 内部控制评价的基本要求

（一）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结构，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.建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行；
- 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则制度及公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）内部控制的原则

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. 适应性原则。内部控制应当与企业经营规模、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）内部控制评价的程序和方法

1. 评价程序：成立评价小组，制定评价方案；现场检查；评价小组研究认定内部控制缺陷；按照规定权限和程序报董事会审议批准。

2. 评价方法：组成评价小组综合运用个别访谈、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等多种方法，广泛收集本公司内部控制设计和有效运行的证据，研究认定内部控制设计缺陷和运行缺陷。

（四）内部控制评价的标准

1. 财务报告内部控制缺陷认定标准

a、定性标准

凡具有以下特征的缺陷，认定为财务报告内部控制重大缺陷：

- （1）发现公司董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；
- （2）公司对已公布的财务报告中的因舞弊或错误导致的重大错报进行更正；
- （3）注册会计师发现当期财务报告中存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；

（4）公司审计委员会、审计部对内部控制的监督无效。

b、定量标准

公司所处行业为成熟制造业，最近几年的收入水平总体较为稳定，故以收入指标作为确定财务重要性水平的计量基础，按年度营业收入的 3% 确定财务重要性水平。

（1）重大缺陷，该缺陷或缺陷组合可能导致的财报错报大于年度营业收入的 3%。

（2）重要缺陷，该缺陷或缺陷组合可能导致的财报错报大于年度营业收入的 1%，并小于等于年度营业收入的 3%。

（3）一般缺陷，该缺陷或缺陷组合可能导致的财报错报小于等于年度营业

收入的 1%。

2、非财务报告内部控制缺陷的评价标准

a、定性标准

定性标准主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。出现下列情况，认定为重大缺陷：

- （1）严重违反国家法律、法规；
- （2）公司关键管理人员或技术人员流失严重；
- （3）公司在媒体负面新闻频现；
- （4）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- （5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

b、定量标准

定量标准根据造成直接财产损失占公司年度营业收入的比率确定。

- （1）重大缺陷，该缺陷或缺陷组合可能导致的损失大于年度营业收入的 3%。
- （2）重要缺陷，该缺陷或缺陷组合可能导致的损失大于年度营业收入的 1%，并小于等于年度营业收入的 3%。
- （3）一般缺陷，该缺陷或缺陷组合可能导致的损失大于等于年度营业收入的 0.5%，并小于等于年度营业收入的 1%。

三、 公司内部控制建设情况

根据《企业内部控制基本规范》等规定，公司建立与实施有效的内部控制，应当包括下列要素：(1)内部环境；(2)风险评估；(3)控制活动；(4)信息与沟通；(5)内部监督。从这五个要素进行全面评价，本公司内部控制体系的建立和实施情况如下：

（一）内部环境

内部环境是公司实施内部控制的基础，公司董事会及各级管理层高度重视内控体系的执行工作，营造出了良好的内控执行环境，主要表现在以下几个方面：

1.组织架构

（1）公司设有股东大会、董事会、监事会，制定了《四川爱联科技股份有限公司章程》（以下简称《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》《独立董事工作规则》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》，明确了股东大会、董事会、监事会、经理层、董事会秘书的职责权限、任职条件，议事规则和工作程序，确保了决策、执行和监督相互分离，保障公司内部控制形成有效制衡。

(2) 董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会及薪酬与考核委员会，并分别制定了相关专门委员会的议事规则，确保了公司重大决策、重大事项、重要人事任免等的权限和程序实行集体决策，避免了个人单独决策或者擅自改变集体决策意见的情形。

(3) 公司根据发展战略及管理要求，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的内部职能机构。遵循不相容职务分离的原则，公司各部门的职责明晰，形成了各司其职、互相配合、相互制约的管理体系，在经营管理中是合理和有效的，能够适应公司的发展需求，能够进一步提升工作效能。公司审计部对公司财务收支和经营活动进行内部审计监督，对内部控制和风险管理的有效性进行监督检查。审计部对审计过程中发现的内部控制缺陷，按照内部审计工作程序督促相关责任部门制定整改措施和明确整改时间，并进行内部控制的后续审查；在审查过程中如发现内部控制存在重大缺陷或风险，及时向公司董事会及管理层报告并提出完善管理体制、运行机制和规章制度的建议。

2.发展战略

为促进公司增强核心竞争力和可持续发展能力，公司综合考虑了宏观经济政策、国内外市场需求变化、技术发展趋势、行业及竞争对手状况、可利用资源水平及自身优劣等因素，在进行了充分调研、科学分析预测和广泛征求公司业务骨干员工意见的基础上，制定了公司的战略规划。公司依据《战略规划管理制度》，继续坚持以运营管理部为公司战略规划的归口管理部门，董事会负责战略的最终审批，战略委员会将对发展战略实施情况进行监控，并定期收集和分析相关信息。

2023 年，依据公司战略规划，公司完成东莞分公司的设立，进一步完善组织架构，通过建设东莞制造基地，并将其打造成为公司华南区域的展示窗口和交流中心，积极强化技术创新，大力拓展海外市场及系统集成客户，确保实现新市场的突破和增长。

3.人力资源

（1）根据公司发展战略，结合人力资源现状和未来需求预测，公司制定了人力资源发展目标和人力资源总体规划，优化了人力资源整体布局，完善了人力资源管理体系，明确了人才的引进、开发、使用、培养、考核、激励等管理要求，实现了人力资源的合理配置，为全面提升公司核心竞争力提供有效的人力保障。

（2）公司与全体员工均签订书面劳动合同，并依法缴纳了社会保险和住房公积金。

（3）在人员引进方面，2023 年公司引进的业务人员、基层管理人员、专业技术人员等重要岗位人员均实施了信息公开。公司定期组织对相关人员开展有关财务、人力资源、品质及诚信廉洁、商务规范及职业道德等方面的培训，全年进行了 2 次风控及法律培训，以提升员工的风险防范及控制意识。

4.企业文化建设

公司历来重视企业文化建设，经过多年的积淀与发展，形成了“以能力为基础、以客户为中心、以奋斗者为本”的指导思想。以“被客户认可”作为最高荣誉，坚持“诚信做人、用心做事、创造价值、分享成果”的核心理念，坚持“市场拉动+技术驱动”双引擎和“客户+产品”双聚焦的发展策略。公司以“实事求是，依法依规，勤勉尽责，追求卓越”为原则，致力于成为全球无线联接领域一流企业。

2023 年，公司继续通过培训、文化宣传、企业网站、会议等手段和传播途径，增进员工对公司企业文化的认识与理解，增强员工对公司的认同感和归属感。同时公司还举办各种形式的文娱活动来丰富员工的文化生活，构建和谐、稳定、快乐的劳资关系。

5.社会责任

公司重视环境保护，贯彻绿色发展理念，主动投资建设废气处理设施，以降低生产排放对环境的影响。公司严格执行《环保管理制度》《环保监督抽测管理规范》《安全生产管理办法》《安全生产责任制》《安全培训教育制度》《安全投入保障制度》《安全生产隐患排查与治理制度》《特种设备事故应急预案》等一系列关于环境、安全、产品质量相关管理制度，确保公司生产服务活动符合国家相关法律要求；公司自觉承担并履行社会责任，积极践行国企责任担当，通过带动员工支持乡村振兴农产品等社会活动，参与公益事业；建立职工代表大会制度，尊

重职工的主人翁地位，并积极贯彻落实职业病防治相关法律法规，切实保障劳动者合法权益，主动承担社会责任。

公司坚持走科学发展、创新发展、和谐发展、绿色发展的道路，立足自身经营管理实践，在实际的经营生产过程中，高度重视责任的重要性、落实责任工作的策略、体现责任担当的价值、提升责任履行的能力。

（二）风险评估

为进一步提升公司依法合规治理能力，强化风险管控意识，公司制定了“合规管理建设年”专项行动方案，制定了《合规审查管理办法》，修改了《合规与风控管理制度》，设立了首席合规官，关键岗位人员签署了合规承诺，进一步完善了风险评估机制，以识别和应对与实现控制目标相关的内部风险和外部风险，确定相应的风险承受度，完成搭建了公司合规风控体系“三道防线”，其中业务部门为第一道防线，按照《合规与风控管理制度》的要求，每个月由业务部门对重大风险进行识别与报备，公司每年针对采购、研发、财务、人力资源、生产、营销业务环节有关市场风险、财务风险、法律风险、技术风险、运营风险等进行识别和评估，根据识别结果评估应对措施，持续开展以业务部门第一责任人实现对日常经营风险的识别和跟踪，并由合规风险管理部门对重大风险进行跟踪和督办。

（三）内部控制活动

公司各项控制活动均严格按照内控相关要求开展，具体如下：

1.不相容职务分离控制

公司已全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，并实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括：采购过程中的请购与审批分离、采购与付款分离、采购合同的订立与审批分离、付款的申请和审批与执行分离；销售过程中的合同申请与审批分离、申请与发货分离、销售、收款分离、销售申请与销售发票开具和管理分离、坏账准备的计提核销和审批分离等等。

2.授权审批控制

公司针对各项业务和管控活动均搭建了完善的授权审批流程和审批原则，进一步修订完善了《三重一大决策事项清单》《内部行政审批操作手册》，用销研产

供信息化系统线上流程予以有效控制实施，一方面适应了公司发展需求，另一方面也为内部控制提供了信息化保障。同时在实际业务开展过程中，定期优化线上审批流程完善授权审批的同时，提升内部审批效率。

3. 职责分工控制

公司一方面针对内部机构调整更新了《组织机构及职责》管理文件，有效促使内控职责分工控制的有效落地；另一方面，梳理了公司内部的业务管理制度，针对权责不清的制度文件进行了责任归口部门的确认，以确保制度文件有效落地执行；此外，还通过人力素质模型对重要关键岗位职责分工进行科学建模优化，在实现内部控制同时实现人力资源有效配置及分工，为公司高速发展奠定基础。

4. 会计系统控制

公司一方面搭建了较为完善的会计记录管理控制体系，在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配备了相应人员以保证财会工作顺利进行，会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，对不相容职务进行了明确并实施分离。另一方面利用 SAP 管理系统有效实现业务财务信息记录的有效传递、记录和控制。有效保证了会计信息反映的及时、完整、准确、合法。

5. 资产保护控制

公司已制定《固定资产管理办法》《存货管理制度》《无形资产财务管理制度》《知识产权管理规范》，同时针对投资与资产流转，公司制订了《对外投资管理制度》《投资管理办法》《资产流转管理办法》《数据资产使用安全管理规定》《信息资产安全管理规定》等。在固定资产管理方面，公司围绕固定资产的立项与预算管理、入账计价及建卡、折旧及更新改造、保养及维护、调拨清查及报废管理等方面做了明确的流程规范和约束；在存货管理方面，公司明确了存货的概念和范围，围绕存货的采购、入库、消耗、产品完工入库、发货、退货、报废、返工等方面进行了明确的管理和控制并明确了各部门的职责；在无形资产管理方面，为保护无形资产的安全并维护其价值，公司进一步就信息资产、数据资产制定了明确的管理流程和规范约束。

6. 绩效考评控制

公司已建立和实施绩效考评制度，设置考核指标体系，对公司内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以

及职务晋升、评优、降级、调岗等的依据。

7.突发事件应急处理控制

公司制定了《业务连续性管理制度》，建立了突发事件应急处理机制，规定了公司对发生偶发性事故时所采取的行动，避免事故扩大化，杜绝由此引起公司中断运行。主要包括自然灾害、火灾、员工流失、群体事件、工伤事故、质量异常、信息系统故障、关键设备故障、能源故障应急处理。对环保、安全等突发事件，制定了《安全生产事故综合事故应急预案》，明确责任人员、规范处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

8.合同管理

(1) 公司合同评审实现了合同线上审核，并设有法务审核环节。公司重视对合同全过程的管控，为降低合同风险发生，在合同签订前，均需通过合同评审流程，对合同中评审出的风险条款会明确风险管控措施。在合同履行过程中，由业务经办人员负责跟踪所经办业务的合同执行动态情况，根据实际情况定期汇报合同执行情况；对即将到期合同，由公司信息系统提前推送合同续签提醒信息。

(2) 为加强合同管理，公司明确了合同归口管理部门，并制定了《合同专用章管理制度》，规范了合同章的保管、适用范围及申请使用的审批流程。

(3) 为减小合同订立风险，提高合同签订效率，公司结合自身业务需求，建立了合同模板库。

9. 资金活动管理

公司已建立日常资产资金管理活动规范制度，为了进一步防范和控制资金风险，保证资金安全，提高资金使用效益，公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》《对外投资管理制度》，明确了公司外汇套保业务的审批权限、操作流程，确定了对外投资审议程序、对外投资活动的管理职责部门。

10.采购活动管理

(1) 为降低采购操作风险，确保采购过程的可追溯性，公司实现采购信息系统化操作管理，对已下订单未齐套物料表、应下订单物料表全面实现系统自动计算。通过前端采购严格按份额下单，后端到货实行入库单管控，有效控制物料库存并提高物料周转率，减少人为操作失误。

(2) 2023 年继续通过销、产、供有机衔接工作的推进，公司积极推进自研

并上线部分接单采购系统功能，通过接单采购实现物料的锁定，进一步优化库存管理、减小库存积压风险。

（3）自查并全面梳理了采购操作的业务流程，针对管理环节薄弱的部分制定了相关整改方案并监督整改。

11.销售活动管理

（1）公司对所有采用赊销方式结算的非关联公司客户均要求有信用保险公司的书面批复，且在经信用保险公司批复后的赊销额度内进行交易。针对无信保批复的客户，原则上禁止做赊销业务，仅开展先款后货交易。

（2）销售业务结算条件，账期一般不超过 60 天；银行承兑汇票的最长期间一般不超过 6 个月。

（3）2023 年公司持续加强销、研、产、供有机衔接工作，通过优化营销预测，规范营销预测格式，加强评审过程管理等方式，提升了公司销售拉动采购、生产的准确性、有效性。

12.关联交易管理

公司依据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《非上市公众公司信息披露管理办法》及《公司章程》的有关规定，制定了《关联交易管理制度》，明确了关联交易的审批程序及审议应重点关注和考虑的因素，并按相关规定对关联交易的信息进行及时披露。

2023 年，公司的各项关联交易遵循了客观、公正、公平的交易原则，严格遵守《公司法》《非上市公众公司信息披露管理办法》及公司《关联交易管理制度》等各项规定，关联交易根据市场化原则进行，不存在利益输送的情形。针对日常性关联交易，公司定期核查日常关联交易额度是否超过股东大会审批额度和有无增加新的关联方；针对偶发性关联交易，公司严格履行相关程序并遵照市场化原则开展关联交易。2023 年，公司日常性关联交易均在额度内发生，无未规范履行审议程序的偶发性关联交易事项。

（四）信息与沟通

1.公司制定了《重大信息内部报告制度》，建立了公司内部重要会议、重大交易、关联交易、重大事件以及前述事项的重大进展报告机制。其中，针对经营

活动，公司制定了《销研产供有机衔接指导规范》，规范了各环节各岗位人员的工作的有机衔接，规范了各业务环节信息收集和传递，保障了公司正常运行；针对环境运行，公司制定了《信息沟通与交流管理办法》，规范了公司内外部相关环境信息的交流畅顺；针对产品质量，公司制定了《质量信息反馈管理规范》，规范了外购物资质量信息、产品制造过程质量信息、顾客投诉信息、市场质量信息的收集、分类、反馈、分析、归档，以及客诉索赔处理。

2.为保证信息安全，防范公司信息泄露，公司以国际 ISO27001 信息安全体系为框架建设信息安全管理体系统，一方面公司制定了《保护商业秘密管理制度》等规范性文件及制度体系，确保公司商业秘密不被泄露；另一方面，公司电脑中涉及的重要资料文件通过技术手段进行了加密处理。

3.公司借助信息管理系统（如：销研产供信息化系统、SAP、IMES、OA、研道等信息系统）实现了公司内部交流的网络化、信息化，使得各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递、沟通更加顺畅和快捷。同时，为了保证信息系统运行安全，公司成立了信息安全小组，并制定了《网络安全管理规定》《信息安全事件管理规定》等制度，进一步完善信息系统的管理体系，保障公司网络的安全、可靠运行，保证信息系统安全稳定运行。

4.公司将舞弊行为已纳入商务红线范畴，在《商务红线管理办法》中明确了相关舞弊行为的处罚措施，要求所有供应商签署商业廉洁承诺。针对舞弊行为建立了独立投诉举报邮箱等渠道，确保投诉举报渠道的畅通性及公开性，确保投诉信息能够得到有效传递。

5.建立了销研产供例会机制，通过定期组织销售、采购、制造等业务部门召开会议，讨论并解决销研产供内部业务流程中遇到的问题，畅通部门之间的沟通与协作，推动业务流程的高效运作。

（五）内部监督

公司建立了合规、风控与法务、审计等多维度监督机制。通过日常检查监督和专项检查去发现内部控制的缺失或缺陷，能及时分析缺失或缺陷的性质和产生的原因，指导各部门进行整改和完善内部控制相关制度和工作程序，并采取适当的形式及时向董事会、监事会、经营管理层报告。

四、 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》《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。公司审计部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)内部控制缺陷及其整改措施

根据上述内部控制缺陷的评价认定标准，报告期内公司不存在财务报告、非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

五、 对公司内部控制评价结论

公司已按照《企业内部控制基本规范》要求，对内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。截止 2023 年 12 月 31 日，公司对纳入评价范围的业务事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制目标，不存在重大缺陷或重要缺陷，公司内部控制设计与运行健全有效。

内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状态和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司将继续完善内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，现有内部控制体系较为健全，符合国家有关法律法规规定，在公司经营管理各个环节发挥了较好的管理控制作用，能够对公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证，因此，公司的内部控制是有效的。

由于内部控制有其固有的局限性，随着内部控制环境的变化以及公司发展的需要，内部控制的有效性可能随之改变，为此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，并使其得到有效执行，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营目标的实现提供合理保证。

四川爱联科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 18 日