

证券代码：874500

证券简称：杰理科技

主办券商：国泰君安

## 珠海市杰理科技股份有限公司

### 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《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要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合珠海市杰理科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，我们对公司截至 2024 年 6 月 30 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、董事会对内部控制报告真实性的声明

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。

建立、健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本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。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

#### 二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

##### （一）公司建立内部控制制度遵循的目标

1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

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、规范公司经营行为，保证会计资料、财务报表及相关信息的真实、准确和完整。

4、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

5、确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

## （二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应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、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、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。

## 三、公司内部控制基本情况

为保证公司经营业务活动的正常进行，保护资产的安全、完整和经营目标的实现，公司根据资产结构和经营方式、结合子公司具体情况、依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国会计法》（以下简称“《会计法》”）《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了一整套较为完整、科学的内部控制制度，并根据公司业务发展状况和经营环境的变化不断补充、完善。公司2024年6月30日内部控制制度建设情况及实施情况如下：

### （一）公司内部控制制度建设情况及实施情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。

### 1、内部控制环境

公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

#### (1) 公司内部控制的组织架构

本公司已根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规的要求，在强化经营管理的同时，建立健全了股东大会、董事会、监事会及经理层，并按照中国证监会 2001 年 8 月 16 日颁布的证监发【2001】102 号文《关于在上市公司中建立独立董事的指导意见》的精神建立了独立董事制度并聘任了三位独立董事，形成了公司法人治理机构的基本框架，明确了股东大会和股东、董事会和董事、监事会和监事、经理层和高级管理人员在内部控制中的职责；本公司制定的《珠海市杰理科技股份有限公司章程》《珠海市杰理科技股份有限公司股东大会议事规则》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会议事规则》《珠海市杰理科技股份有限公司监事会议事规则》《珠海市杰理科技股份有限公司独立董事制度》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会秘书工作细则》《珠海市杰理科技股份有限公司总经理工作细则》等明确了股东大会、董事会、监事会和经理层的职权范围、议事规则和决策机制。

公司治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果，监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

公司管理层在董事会的领导和监督下，负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督，按照《中华人民共和国公司法》《企业内部控制基本规范》及相关政策法规的要求，结合公司实际情况，制定了涵盖采购与付款、销售与收款、资金管理、研发管理、存货管理、固定资产管理、关联交易、人事管理、财务管理等在内的与内部控制相关的制度。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理确定了各职能部门的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，较科学地划分了每个职能部门的责任权限，形成相互制衡机制。

## （2）人力资源

公司董事会设立专门工作机构——董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准，委员会直接对公司董事会负责。公司人力资源政策是基于实现公司的战略目标而制定的，坚持“以人为本”的原则，注重务实性操作和长期激励，努力为员工创造一种能够促进学习、进步的机制，提供良好的职业生涯通道，与企业共荣辱、共成长，确保执行公司经营管理和内部控制制度的人员具备应有的胜任能力和正直品行。公司已经建立起一套完整的招聘、培训、绩效考核、薪酬、入职、离职、考勤等人力资源管理制度，确保相关人员能够胜任并不断提升其职能。公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

## 2、风险评估过程

本公司虽然没有设置专门的风险管理部门对风险进行管理，但在内部控制的实际执行过程中已对各个环节可能出现的经营风险、财务风险、市场风险、政策法规风险和道德风险等进行持续有效地识别、计量、评估与监控；对已识别可接受的风险，本公司要求量化风险，制定控制和减少风险的方法，并进行持续监测、定期评估；对于已识别不可接受的风险，本公司要求必须制定风险处理计划，落实处理计划负责人和完成日期。

## （二）主要控制活动

### 1、建立健全的内部控制制度

（1）公司治理方面。根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律法规的规定，制定了以公司章程及“三会”议事规则为核心的公司治理制度，具体包括《珠海市杰理科技股份有限公司股东大会议事规则》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会议事规则》《珠海市杰理科技股份有限公司监事会议事规则》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会秘书工作细则》《珠海市杰理科技股份有限公司独立董事制度》《珠海市杰理科技股份有限公司对外担保管理制度》《珠海市杰理科技股份有限公司对外投资管理制度》《珠海市杰理科技股份有限公司关联交易管理制度》《珠海市杰理科技股份有

限公司控股子公司管理制度》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会审计委员会实施细则》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会提名委员会实施细则》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会战略委员会实施细则》等，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

(2) 日常经营管理方面。按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》和其他有关法律法规以及公司章程的规定，公司以基本制度为基础，按照全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益原则和建立现代企业制度的要求，制定了涵盖采购与付款、销售与收款、资金管理、研发管理、存货管理、固定资产管理、关联交易、人事管理、财务管理等各个业务环节的一系列制度，对各岗位工作的内容和职责、工作权限、任职要求、考核项目等予以了明确规定，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系，为公司规范、高效地运作提供了制度保障。

①采购环节内部控制：公司采购由商务部负责，制定了《采购管理制度》《质量管理制度》等一系列控制制度，从制度上规范了公司对委外代工的管理，包括：晶圆代工、测试代工、封装代工、配芯片采购等，保证生产顺利进行。

②销售环节内部控制：公司运营中心负责，公司制定了《销售管理制度》《合同管理规定》《客服部管理制度》等一系列制度，规范公司的对外销售行为。通过对职务分离、业务流程控制、财务结算控制等关键控制点采取相应的控制措施，实现销售与收款不相容岗位相互分离、制约和监督，并最终促成公司销售目标的实现；财务部配备专门会计对库存商品、应收账款进行明细核算和开具发票，对库存商品月末抽盘、年终全面盘点，并与客户定期对账、必要时提示催付货款。

③货币资金管理环节内部控制：根据业务循环的特点，立足于货币资金循环中不相容职务分离、分工授权、相互监督制衡、定期检查复核的要求，公司制定了《货币资金管理制度》《重大资金往来管理制度》《防止控股股东及其关联方资金占用制度》等制度，配合职责要求明确的岗位说明书，明确规定了出纳人员岗位职责，对货币资金收支业务建立了授权批准程序，对货币资金的入账、划出、记录作出了规定。货币资金管理的不相容岗位相互分离、相关机

构和人员相互制约、资金收付稽核的要求得到充分满足，确保了货币资金的安全。

④投资和筹资环节内部控制：根据《中华人民共和国公司法》等法律法规及公司章程的规定，公司制定了《珠海市杰理科技股份有限公司对外投资管理制度》。《珠海市杰理科技股份有限公司对外投资管理制度》对投资的程序、登记、保管、处置等，对投资项目的考察、调研、决策、实施、管理、评价等作出详细而明确的规定。投资管理内部控制制度的制定并有效执行，规范了公司的投资行为，保证了公司对外投资的安全，防范了投资风险。

⑤研发投入内部控制：公司的研发组织主要包括 IC 技术研究与发展中心、IC 研发中心、系统研发中心和应用产品研发中心。其中 IC 技术研究与发展中心主要负责前沿领域技术的研究与开发，旨在推动公司在技术创新与优化方面的持续发展；IC 研发中心主要承担芯片产品的全面研发任务，涵盖数字逻辑电路设计与验证、底层测试验证、模拟电路设计、版图设计等工作；系统研发中心主要承担芯片各产品线相关技术的研发、配套工具的开发与测试、新产品项目开发、系统架构研发等工作；应用研发中心主要承担跨产品线的项目开发、推动产品创新和应用方案拓展、为产品提供从立项到生产各个环节的支持等工作。公司制定了《研发管理制度》《专利管理制度》《创新管理制度》《绩效考核制度》等一系列制度对研发项目的调研、立项、实施、管理、验收等作出详细而明确的规定。研发投入内部控制制度的执行并有效执行，规范了公司的研发活动，促进企业自主创新和科技进步。

(3) 会计系统方面。为了规范公司会计核算和财务管理，加强财务监督，提高经济效益，公司根据《会计法》《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规的相关规定并结合公司的具体情况制定了较为完整、详尽的会计制度和财务管理制度，包括《财务管理制度》《会计基础工作规范》《货币资金管理制度》《财务会计报告制度》和《会计档案管理制度》等一系列财务内部控制制度。在日常工作中，严格按照财务内部控制制度进行操作，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，为企业提供了真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确、可靠。

## 2、采用恰当的控制制度

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制预算控制和运营分析控制等。

(1) 不相容职务分离控制。公司在全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务后，制定了各部门岗位工作职责，采取了相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

(2) 授权审批控制。根据授权的要求，公司明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任，要求公司各级管理人员在授权范围内行使职权和承担责任。

(3) 会计系统控制。公司严格执行国家统一的会计准则，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。公司依法设置会计机构，配备会计从业人员。公司设财务总监，财务总监对以财务为核心的内部控制建立、实施及日常工作发挥了重要作用。

(4) 财产保护控制。公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

(5) 运营分析控制。公司建立运营情况分析制度，综合运用生产、购销、投资、筹资、财务等方面的信息，通过采用因素分析、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。

### (三) 重点控制活动

1、对控股子公司的管理控制。根据公司总体规划的要求，修订和补充了一系列内部控制制度，统一协调各子公司经营策略和风险管理策略。具体包括：建立了各子公司的业绩考核及激励机制，提高和调动各子公司管理层和员工的积极性；制定了《珠海市杰理科技股份有限公司控股子公司管理制度》，规范子公司对外担保、签订重大合同等行为。上述各项制度的建立有力地保障了公司经营目标实现和管理风险的控制。

2、对重大投资的内部控制。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，公司在公司章程中明确了股东大会、董事会、总经理对重大投资的审批，同时

制定了《珠海市杰理科技股份有限公司对外投资管理制度》，对投资项目的考察、调研、决策、实施、管理、评价等作出详细而明确的规定。

3、对担保环节的内部控制。《珠海市杰理科技股份有限公司章程》《珠海市杰理科技股份有限公司股东大会事规则》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会议事规则》对借款、担保、发行新股等的授权、执行与记录等作出了详细的规定，规范了公司的融资管理行为，有效地发挥资本运作功能，防范融资风险。对于对外担保行为，公司专门制定了《珠海市杰理科技股份有限公司对外担保管理制度》，规范对外担保行为。

4、对关联交易的内部控制。根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》《关于进一步做好清理大股东占用上市公司资金工作的通知》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关文件规定，在遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则上，为确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，公司制定了《珠海市杰理科技股份有限公司关联交易管理制度》。该制度对关联方进行了定义、对关联交易的交易价格、交易决策、回避措施、信息披露等方面进行了规定，为维护公司、股东和债权人的合法权益，保证公司关联交易的公允性提供了制度支持。

5、信息披露的内部控制。公司制订了《珠海市杰理科技股份有限公司信息披露管理制度》《珠海市杰理科技股份有限公司投资者关系管理制度》《珠海市杰理科技股份有限公司董事会秘书工作细则》等一系列制度，明确规定了公司信息披露的范围、程序、责任人和一般要求，规范披露所有对公司可能产生较大影响的信息。

#### （四）信息系统与沟通

为保障信息得到正常有效地沟通，公司投入了充分的人力和财力，制定了《珠海市杰理科技股份有限公司董事会秘书工作细则》，明确了董事会秘书的工作职责，为公司治理层、管理层与股东大会之间信息传递与沟通提供了保证。规定了各部门在信息收集处理中的职责，明确了信息的收集、处理、传递程序和传递范围，保证了信息得到系统的管理。

在公司内部，通过内部局域网等现代化信息平台 and 例行会议、评审会、跨部门交流会、项目小组会、通告等方式多渠道、全方位地加强公司内部之间的

沟通，建立起完善的信息管理体系，促使信息系统人员能够有效地履行公司赋予的职责。针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制。公司治理层、管理层、员工之间信息传递迅速、顺畅，沟通便捷、有效。

同时，公司要求各相关部门通过互联网、电子邮件、电话传真等现代化方式以及拜访、研讨会、市场调查、展览会、来信来访等传统沟通形式加强与投资者、债权人、行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等的沟通，充分获取外部信息，并及时将重要信息传递给公司，有助于公司及时处理外部信息。

#### **（五）对控制的监督**

公司建立了法人治理结构，设立监事会，制定了《珠海市杰理科技股份有限公司监事会议事规则》。公司监事会召开多次会议，审议通过了系列预案决议等，并提交了工作报告。对董事、总经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况依法进行监督，履行了应有的职责。

公司设立了审计委员会，下设内审部，制定了《珠海市杰理科技股份有限公司董事会审计委员会实施细则》。内审部对财务收支、经济活动、重大关联交易行为、部门内部控制制度执行情况进行了定期和不定期的审计，并对关键部门采取突击检查形式，以充分确定内部控制制度是否得到了有效遵循。经检查确认，公司的内部控制已按照既定制度执行且执行良好，公司各项内部控制制度已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。内控制度的良好运行有效地防范了各种重大风险，公司的内部控制制度已不存在重大缺陷。

### **四、内部控制自我评价**

（一）本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

（二）本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

（三）本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控

制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

（四）公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

（五）本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

珠海市杰理科技股份有限公司

董事会

2024年10月24日