

证券代码：874600

证券简称：千岸科技

主办券商：兴业证券

深圳千岸科技股份有限公司

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），结合深圳千岸科技股份有限公司（以下简称公司）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 2025 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、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本公司董事会的责任。审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。本公司董事会及董事、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，促进实现公司发展战略目标。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，由于公司内、外部环境及经营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的遵循程度降低，完全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。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，将立即采取整改措施。

二、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价工作的总体情况

公司董事会授权内审部负责内部控制评价的具体组织实施工作，对纳入评价范围的高风险领域和单位进行评价。公司内审部根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定、其他内部控制监管要求和公司规范性文件，结合公司实际，围绕内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五要素，对内部控制实施的有效性进行全面评价。

公司内审部负责实施内部控制评价，并编制内部控制自我评价报告定期向公司董事会或其授权人汇报内控工作开展情况。

（二）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则，确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

1、纳入评价范围的主要单位包括：深圳千岸科技股份有限公司、义乌市千岸电子商务有限公司、义乌运动匠科技有限公司、Thousandshores Inc、Thousandshores Deutschland GmbH、Hisgadget online Ltd、サウザンドショアス株式会社等。

2、纳入评价范围的主要业务和具体事项如下：

1)、内部环境，包括公司治理、发展战略、人力资源、企业文化。

2)、风险评估，包括：

①外部风险：政治风险、法律与合规风险、社会文化风险、技术风险、自然环境风险、市场风险、产业风险。

②内部风险：战略风险、财务风险、运营风险、操作风险。

3)、控制活动，包括资金活动、招投标管理、资产管理、采购业务、销售业务、担保业务、业务外包、成本与费用管理、研究与开发、仓储物流管理、工程项目、财务报告、合同管理、质量控制管理、对分子公司的管控等。

4)、信息与沟通，包括外部信息的获取、处理、报告；内部信息的传递、信息对外披露。

5)、内部监督，包括内控自我评价、内部审计和反舞弊机制等。

3、公司重点关注的高风险领域主要包括：采购业务、仓储物流管理、销售费用管理、合同管理、招投标管理、质量控制管理等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（三）内部环境

1、公司治理

按照《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，公司建立健全了由股东会、董事会、高级管理人员等组成的公司法人治理结构，制定并完善了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《投资者关系管理制度》《信息披露管理制度》《利润分配管理制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》《对外投资管理制度》等公司治理制度，并设置了审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等董事会专门委员会。公司的权力机构、决策机构、管理层、监督机构等权责明确、相互协调、相互制衡，已经形成了规范、成熟、完善的公司治理体系。

公司股东会、董事会、高级管理人员、独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会等机构和人员依法依规运行，公司的治理情况良好，不存在重大缺陷。

2、发展战略

公司通过战略委员会对公司发展战略进行提案，董事会负责战略目标制定，并将总体战略分解到各子公司、各业务部门。管理层根据分解的战略，制定年度工作计划和预算，通过经营管理会议、目标跟踪等方式监控计划执行情况。公司根据市场变化、业务环境变化，在必要的时候进行战略调整，公司重大的战略规划制定、调整须经董事会审议方可实施。

3、人力资源

公司将人力资源管理作为支撑公司长期发展的一项关键工作，在员工招聘、员工培训、薪酬福利、绩效考核、职级晋升等方面，我司报告期内发布并修订了包括《考勤管理制度》《绩效管理制度》《薪酬管理制度》《千岸人才发展管理办法》等制度，包含员工聘用、培训、绩效考核、奖惩、任职资格等一系列制度，并在执行过程中不断完善，最终达到员工与公司共赢的结果。

4、企业文化

公司非常重视企业文化建设，在千岸迎来发展的第 15 个年头之际，贯彻落实集团企业文化价值 2.0，优化公司的使命、愿景和企业价值观。公司确立“让

全球消费者崇尚中国品牌”的使命，“打造国际知名品牌，与全球用户共创有趣生活”的愿景及“求本溯源、长期主义、追求卓越、共同成长”价值观，并制定了全员人才标准、管理者人才标准。

公司通过建立健全千岸评价体系、定期评选“Super Star”等方式传达公司的使命、愿景、价值观和人才标准，同时在招聘、新人培训、职级晋升等多方面融入企业文化实践要求。

（四）风险评估

为规范公司内控风险管理工作，及时识别、管理与公司内部控制目标相关的风险，促进公司持续、健康、稳定发展，实现经营目标，公司按照《企业内部控制基本规范》等相关规定进行风险评估。

公司董事会根据战略目标设定相关的经营目标、财务报告目标、合规性目标与资产安全完整等目标，并根据设定目标合理确定公司整体风险承受能力和具体业务层次上可接受的风险水平。公司管理层负责向各中心、部门清晰传达战略目标、经营目标和风险管理目标，并将目标分解至各归口管理部门。

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点全面系统地收集相关信息及时进行风险评估，组织风险分析团队，按照严格规范的程序开展工作，准确识别内部风险和外部风险，根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略，做到风险可控。同时总结、吸取公司过去的经验教训和同行业的经验教训，重点关注高危性、多发性风险因素，全面系统持续地收集内、外部风险相关信息。对于已经识别出来的风险，采用定性与定量相结合的方法，对风险事项进行分析。

（五）控制活动

为了保证内部控制在经营管理中的有效执行，确保控制目标的实现，将风险控制可在承受范围之内，公司实施了一系列内部控制措施。包括：

1、不相容职务分离控制措施：

公司在岗位设置前会对各业务流程中所涉及的不相容职务进行分析、梳理，考虑不相容职务分离的控制要求，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。

2、授权审批控制措施：

公司各项需审批业务有明确的审批权限及流程，明确各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。公司及各子公司的日常审批业务通过在信息化平台上进行自动控制以保证授权审批控制的效率和效果。

3、会计系统控制措施：

公司严格按照国家统一的会计准则制度要求开展会计工作，加强会计基础工作，制定并修订了《财务管理制度》《会计核算细则》《资金管理制度》等制度，明确了会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序。公司的核算工作基本实现了信息化处理，为会计信息及资料的真实完整提供了有效保证。

4、财产保护控制措施：

公司制定了严格的存货管理制度、收发操作流程，利用信息系统实现对存货的动态管理和实时监控，通过良好的存货管理，对存货的验收、入库、调拨、管理、盘点等重点环节实施业务管控，有助于优化资源利用和提高运营效率和盈利能力。

此外，公司还制定了固定资产、无形资产等重要资产相关资产管理制度，并利用信息系统等方式对资产进行管理，明确了各资产归口管理部门及职责分工，定期对各类资产进行全面检查清点，报废和处置资产通过系统审批实现有效管控，保证公司资产的安全完整，提高资产的使用效率。

5、合同管理措施：

公司制定了适应公司业务要求的《合同管理制度》《印章管理制度》等，明确了必须签订合同的经济业务事项，对合同订立、审查、审批、签署、履行、纠纷处理原则、合同印章管理、合同档案管理、合同考核与监督均予以了规范，维护了公司的合法权益不受损害。

6、信息系统管理措施：

公司作为跨境电子商务企业，非常重视信息系统的应用，设立专门的信息管理部门，制定《信息安全管理制度》，有效地组织信息系统开发、运行维护，强化信息安全管理，防范经营风险，提高运营决策效率，助力企业信息化建设。

7、销售与收款控制措施：

公司结合自身业务情况，制定了《销售管理制度》，明确销售业务流程工作标准，根据各销售业务类型、渠道特点，制定了全年销售预测和计划、销售定价、

销售折扣、营销推广管理、订单管理、发货管理、销售对账管理、客户服务管理等业务环节的流程要求和操作标准；同时根据各平台业务实际情况，制定亚马逊平台操作规范制度和 MBA 平台操作规范制度，明确销售运营等人员的操作规范。

建立产品利润考核管理、销售目标监控、定期业务汇报分析制度；划分了各业务环节人员的职权，实现不相容岗位分离，实施分级授权审批，定期检查销售业务薄弱环节，确保对销售过程实施有效的监测。

8、采购与付款控制措施：

公司制定完善《采购管理制度》，制定了采购计划管理、供应商管理、采购申请审批、采购合同管理、采购订单履行、产品验收管理、采购付款管理等各业务环节的制度及操作要求。公司明确各业务流程环节操作人员的职权，确保不相容职责分离，实施分级授权审批。

采购业务是企业成本的重要组成部分，对于提高企业的成本效益、优化资源配置、提升供应链竞争力和推动可持续发展具有重要的战略意义。公司按照制度实施优化采购业务：一是合理控制采购成本。在保证产品质量同时对采购商品进行 BOM 分析，以便客户更好地进行成本控制；二是实施弹性采购订货计划。提高采购备货的精准度，提高采购效率。

（六）信息与沟通

公司制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等，明确公司内部和外部相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。对所收集的各种内部信息和外部信息按信息的类别交由各职能部门进行筛选、核对、整理，并根据信息的来源进行必要的沟通、反馈，以提高信息的可靠性和有用性；对于重要信息及时传递给公司董事会和经理层；在信息沟通过程中发现的问题给予及时的处理。

公司通过持续地运用信息化手段提高信息沟通效力，软件部门作为公司信息化工作的执行及管理机构，负责公司财务系统、业务运营系统和办公管理系统的规划与管理，负责组织公司各类信息系统的开发与维护，在公司范围内提供信息安全与共享服务。公司充分利用 OA、钉钉等办公管理系统，使得各部门以及员工与管理层之间信息传递更迅速有效、快捷顺畅。

在此基础上，运用加密系统、权限管理系统、上网行为管理系统和入侵防护

系统等加强信息的保密性和网络的安全性。公司通过 ERP、SRM 和 BI 等信息化系统，对研发、销售、财务、采购、品质等重要业务环节实施动态控制，进一步提升了管理水平，促进公司资源得到合理高效利用，同时为企业高层经营决策提供了科学依据。

（七）内部监督

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查等工作。审计委员会下设内审部，内审部配置专职人员从事内部审计工作，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

公司制定了《内部审计制度》《员工廉洁从业管理规定》《反舞弊管理制度》，规范和指导内审部工作的开展，明确了内审部应依照国家法律、法规以及公司规章制度，遵循客观性、政策性和预防性等原则，对公司的经营活动、内部控制、财务状况进行独立的审计与监督。内审部工作涵盖公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关的所有业务环节，包括但不限于：财务收支、采购及付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、投资与融资管理、人力资源管理、经济责任、廉洁文化宣传、反舞弊与监察等。

内审部对以上事项相关内部控制制度的完整性、合理性及其实施的有效性进行独立检查和评估。对审查过程中发现的内部控制缺陷，督促相关责任部门制定整改措施和整改时间，并进行内部控制的后续审查，监督整改措施的落实情况。整改监督工作将纳入年度内部审计工作计划。公司内部审计相关工作的有效开展，进一步完善了公司的内部控制和治理结构，促进和保证了内部控制的有效运行。

三、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及公司内部控制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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额潜在错报	错报<利润总额的 3%	利润总额的 3%≤错报<利润总额的 5%	错报≥利润总额的 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：

- 1、重大缺陷的认定标准：①公司控制环境无效；②公司董事和高级管理人员舞弊；③注册会计师发现当期财务报告存在重大报告，而公司内控在运行过程中未能发现该错报；④内部审计机构对内控的监督无效
- 2、重要缺陷的认定标准：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。
- 3、一般缺陷的认定标准：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内控缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

- 1、重大缺陷：①公司经营活动严重违反国家法律法规；②决策程序不科学，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；③关键管理人员或技术人才大量流失；④负面消息或报道频现，引起监管部门高度关注，并在较长时间内无法消除。
- 2、重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。
- 3、一般缺陷的判断标准是指：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内控缺陷。

四、内部控制缺陷认定及整改情况

（一）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财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷（含上年度末未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷）。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷（含上年度末未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷）。

五、内部控制自我评价结论

公司按照《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

管要求进行管理和控制，没有重大问题和异常事项发生。目前公司已形成较为规范、科学的内部控制体系，内部控制制度也已建立健全，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，达到了内部控制的整体目标。

现有的控制体系能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的各项内部控制在公司营运的各个环节中得到了一贯的、顺畅的和严格的执行，本公司内审部认为公司的内部控制是有效的。

深圳千岸科技股份有限公司

董事会

2025 年 8 月 15 日