

苏州华之杰电讯股份有限公司

2025年度内部控制评价报告

苏州华之杰电讯股份有限公司全体股东：

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），结合本公司（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12月31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公司董事会的责任。审计委员会对公司建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。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。

公司内部控制的目标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，促进实现发展战略。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遵循的程度降低，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。

二. 内部控制评价结论

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

4. 自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论

的因素。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

三. 内部控制评价工作情况

(一). 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：苏州华之杰电讯股份有限公司及其子公司。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100%
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100%

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、担保业务、业务外包、财务报告、合同管理、内部信息传递。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

市场竞争风险、项目建设风险、技术创新风险、资产管理风险、成本费用控制风险、融资风险、人力资源竞争风险、采购与付款风险、销售与收款风险、合同管理风险、制度建设风险等。

公司不断强化生产经营中的重点控制，建立健全完整的控制保证体系，加强各类生产经营档案的妥善保管。尤其加强对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面的控制。

5. 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，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无。

(二). 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其他内部控制监管要求，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

√是 □否

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，相较以前年度调整如下：报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》和《企业内部控制评价指引》等有关法规规定，结合公司实际情况，制定《内部控制评价制度》，对公司财务报告和非财务报告的内部控制缺陷评价的定量与定性标准进行优化。

2. 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：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
营业收入	潜在错报 \geq 合并报表营业收入总额的 1%	合并报表营业收入总额的 0.5% \leq 潜在错报 $<$ 合并报表营业收入总额的 1%	潜在错报 $<$ 合并报表营业收入总额的 0.5%
利润总额	潜在错报 \geq 合并报表利润总额的 5%	合并报表利润总额的 3% \leq 潜在错报 $<$ 合并报表利润总额的 5%	潜在错报 $<$ 合并报表利润总额的 3%
资产总额	潜在错报 \geq 合并报表资产总额的 1%	合并报表资产总额的 0.5% \leq 潜在错报 $<$ 合并报表资产总额的 1%	潜在错报 $<$ 合并报表资产总额的 0.5%

说明：

无。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1. 公司会计报表、财务报告及信息披露等方面发生重大违规事件 2. 公司审计委员会和内部审计机构未能有效发挥监督职能 3. 公司董事和高级管理人员存在舞弊行为并给公司造成重要损失和不利影响 4. 控制环境无效 5. 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报
重要缺陷	1. 公司会计报表、财务报告编制不完全符合企业会计准则和披露要求，导致财务报表出现重要错报 2. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷外的财务报告内部控制缺陷

说明：

无。

3. 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量标准如下：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财产损失	损失 \geq 合并报表资产总额的1%	合并报表资产总额的0.5% \leq 损失 $<$ 合并报表资产总额的1%	损失 $<$ 合并报表资产总额的0.5%

说明：

无。

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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	1. 严重违反国家法律、法规并受到处罚 2. 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效 3. 内部控制评价的结果特别重大或重要缺陷未得到及时整改 4. 信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责 5. 其他对公司产重大负面生影响的情形
重要缺陷	1. 重要业务制度或系统存在缺陷 2. 内部控制评价的结果特别是重要或一般缺陷未得到整改 3. 其他对公司产生较大负面影响的情形
一般缺陷	未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷

说明：

无。

(三). 内部控制缺陷认定及整改情况

1. 财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

1.3. 一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在一般缺陷，由于公司内部控制设有自我评价和内部审计的双重监督机制，内控缺陷一经发现确认即采取更正行动，使风险可控，对公司财务报告不构成实质性影响。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在一般缺陷,由于公司内部控制设有自我评价和内部审计的双重监督机制,内控缺陷一经发现确认即采取更正行动,使风险可控,对公司财务报告不构成实质性影响。

2.4. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

公司已经建立起全面覆盖的内控体系,2025年度,公司内审部门持续开展内控审计工作,重点检查采购、销售、仓储、财务等各条线的内控制度执行情况,同时对经营管理中可能存在的薄弱环节和高风险领域重点关注,针对可能存在的内部控制一般缺陷,各单位及时拟定了整改措施和完成时间,有效保障整改到位,有效防范了潜在的风险和弥补了管理漏洞,推动了内部控制制度的有效执行,进一步提高了公司的经营效率和管控水平。

2026年,公司将继续优化IFS系统各项功能,使之更契合公司实际情况,快速、准确地出具各项数据分析报表,更精准、全面地发现日常经营中的各类问题,及时分析、整改,为公司的高效运营提供更有效的助力。公司将继续完善内部控制制度,规范内部控制制度的执行,强化内部控制监督工作,优化企业内部控制环境,提升内部控制管理水平。通过对风险的事前防范、事中控制、事后监督与反馈分析,有效防范各类风险,稳步提升公司效益,促进公司健康、可持续发展。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长(已经董事会授权):陆亚洲
苏州华之杰电讯股份有限公司

2026年4月17日