

证券代码：874695

证券简称：赛维达

主办券商：国信证券

宁波赛维达技术股份有限公司

2025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《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”），结合宁波赛维达技术股份有限公司（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。审计委员会对董事会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、审计委员会及董事、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

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。

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。

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。

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。纳入评价范围的主要单位包括：宁波赛维达技术股份有限公司，全资子公司宁波翔昱科技有限公司、宁波翔锦机械有限公司。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的100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构与组织架构、发展战略、人力资源、公司文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售与收款、合同管理、信息系统、财务报告等。

1、治理结构与组织架构

公司根据《公司法》等相关法律法规和《公司章程》的要求，建立了公司治理架构；并根据实际情况，综合业务规模与经营管理需要，建立了公司组织架构。公司明确了股东会、董事会、审计委员会、经理层和公司内部各层级机构设置，人事部对各机构人员编制、职责权限进行了明确规定，并对工作程序和相关要求通过业务流程与规章制度进行了规范。

公司决策流程运行良好，组织架构职能分工明确。重大事项、重大决策、重要人事任免通过股东会、董事会和总经理集体决策，组织架构不存在重大风险。

2、发展战略

公司董事会下设战略委员会，遵循《董事会战略委员会实施细则》，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究与制定，同时不断增强公司

核心竞争力，提高业务发展水平与能力，健全投资决策程序，加强决策科学性，提高重大决策的效益和决策的质量，完善公司治理结构。

3、人力资源

公司制订了人力资源管理流程与内控制度，从人才招进、员工培训、员工离职、薪酬与考核等各方面，建立了内部控制流程与制度，规范了公司的人力资源管理。公司始终坚持“以人为本”的原则，注重员工的职业道德修养和专业工作能力，采取有针对性的员工培训，不断提升广大员工和各级管理人员的素质，保证了公司战略目标及经营计划的实现。

4、公司文化

公司注重公司文化建设，在生产经营管理过程中，形成了独具特色的公司文化。公司通过多种方式和各项活动进行宣传贯彻，增强了公司的凝聚力、向心力，树立了公司的整体形象，建立了一支具有强大凝聚力的员工队伍。

5、资金活动

公司通过行之有效的财务管理制度，对资金管理严格控制，规范审批流程与付款控制，保证了资金安全，提高了资金效益。公司制订了规范的融资、投资方面的决策制度，对子公司资金活动进行统一控制，定期或不定期检查和评价资金活动的情况，确保资金安全。

6、采购业务

公司通过《采购管理制度》，规范了公司采购与付款的管理，严格规定了采购业务工作流程，对关键环节设置了流程审批。公司根据市场情况和采购计划合理选择供应商，根据情况签订采购合同，明确双方的权利和义务。公司对采购业务进行了行之有效的控制，规避了采购业务各环节的风险。

7、资产管理

在资产管理方面，公司通过《存货管理制度》、《设备管理制度》、《无形资产管理制度》等各项管理制度，不断加强资产管理水平，有效地控制了各类资产管理风险。公司重视资产的日常管理，归口管理部门划分及职责明确，定期对资产盘点。

8、销售与收款

公司通过《销售管理制度》与《合同管理制度》等，加强对销售订单、客户信用评价、应收账款等方面的管理，规范了公司各项销售业务流程。公司通

通过对岗位分离、业务流程控制、财务结算控制等关键控制点，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。报告期内，公司销售与收款所涉及的部门及人员能够按照相关管理制度的规定进行业务操作，各环节的控制措施能被有效地执行。

9、合同管理

公司制订了《合同管理制度》，并建立较完善的合同审批体系，明确各类合同的审批权限，并对合同台账进行管理。公司定期或不定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取适当的控制措施，促进合同有效履行，保证公司的利益。

10、信息系统

公司根据信息系统建设整体规划，制订开发公司信息系统的计划，通过《信息管理系统管理制度》，不断加强信息系统运行与维护的管理。通过用户申请与权限审批控制，定期进行信息备份与权限检查，定期进行软件更新与病毒防范等，不断增加信息系统的安全性和可靠性。

11、财务报告

公司制定了《财务报告管理制度》，明确了重大财务事项的判断和处理原则，明确了财务报表编制与报送流程等。公司财务部门设置了较为合理的财务核算岗位和职责权限，并配备了具备从业资格的从业人员，建立了完备的会计核算体系。公司财务部门严格执行会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序及各项财务制度，努力防止错误和堵塞漏洞，为保障财务数据准确、控制和防范财务风险提供了有力保证。公司财务会计报告真实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果，为股东或投资者等提供可靠、真实的会计信息。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

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，并与以前年度保持一致。

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）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
利润总额潜在错报	错报金额 \geq 利润总额的5%	利润总额的2% \leq 错报金额 $<$ 利润总额的5%	错报金额 $<$ 利润总额的2%
资产总额潜在错报	错报金额 \geq 资产总额的5%	资产总额的2% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的5%	错报金额 $<$ 资产总额的2%
营业收入潜在错报	错报金额 \geq 营业收入总额的5%	营业收入总额2% \leq 错报金额 $<$ 营业收入总额的5%	错报金额 $<$ 营业收入总额的2%

(2) 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控制环境无效； ②公司董事、高级管理人员舞弊； ③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现相关错报； ④董事会或其授权机构及内审部门对公司的内部控制监督无效
重要缺陷	①未建立防止舞弊程序和控制措施； ②未依照公认会计准则选择和应用会计政策； ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制； ④财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标
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。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 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
损失金额	损失金额 \geq 利润总额的5%	利润总额的2% \leq 损失金额 $<$ 利润总额的5%	损失金额 $<$ 利润总额的2%

(2) 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	<ul style="list-style-type: none"> ①决策程序不科学导致重大决策失误； ②重要业务缺乏制度控制或制度体系失效； ③中高级管理人员或核心技术人员流失严重； ④公司内部控制重大缺陷未得到整改； ⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。
重要缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ①决策程序不科学导致一般性失误； ②重要业务制度或系统存在缺陷； ③关键岗位业务人员流失严重； ④公司内部控制重要缺陷未得到整改； ⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。
一般缺陷	<ul style="list-style-type: none"> ①决策程序效率不高； ②一般业务制度或系统存在缺陷； ③一般岗位业务人员流失严重； ④一般缺陷未得到整改。

（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

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，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。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司未发现非财务报告

内部控制重大缺陷、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

宁波赛维达技术股份有限公司

董事会

2026年4月20日