

深圳市宇顺电子股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

深圳市宇顺电子股份有限公司全体股东：

根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规的要求，以及《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”），结合深圳市宇顺电子股份有限公司（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

按照相关法律、法规的要求和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。管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，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，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，公司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，公司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：深圳市宇顺电子股份有限公司、深圳市宇创伟业科技有限公司、深圳市宇顺工业智能科技有限公司、上海孚邦实业有限公司、宇顺电子（香港）贸易有限公司、北京宇顺添合管理咨询有限公司、珠海宇顺添合投资有限公司、大连宇顺添合电子贸易有限公司、抚顺孚邦电气设备有限公司、邢台宇顺添合科技有限公司、中恩云（北京）数据科技有限公司、北京申惠碧源云计算科技有限公司和中恩云（北京）数据信息技术有限公司。纳入评价范围单位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：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、内部审计、资金活动、销售与收款业务、采购与付款业务、生产与仓储管理、固定资产与无形资产管理、研发管理、合同管理、财务管理、信息披露、信息系统控制、预算管理、对外投资管理、担保业务和关联交易管理。重点关注的高风险领域主要包括：资金活动、销售与收款业务、对外投资管理、担保业务和关联交易管理等方面。

1、内部环境

（1）组织架构

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的规定和要求，建立了健全、规范的公司治理结构和议事规则，形成了以股东会、董事会与管理层“两会一层”为主体结构的决策与经营管理体系，明确决策、管理与监督和执行方面的职责与权限，确保决策、执行和监督相互分离。“两会一层”各司其职、规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制，依法履行《公

司法》和《公司章程》规定的各项职责。

股东会是公司的权力机构，行使职权包括：选举和更换董事、决定董事的报酬事项，审议批准董事会的报告、公司的利润分配方案和弥补亏损方案，对发行公司债券作出决议等，股东会可以授权董事会对发行公司债券作出决议。股东会确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。

董事会是公司的决策机构。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会以及提名委员会四个专门委员会，按照各自委员会议事规则行使各专项职能，成员中均有独立董事。审计委员会承接原监事会职权，对董事、高级管理人员的行为、履行职责的合法合规性及公司财务情况进行监督。董事会秘书负责协助董事长处理董事会日常事务。

管理层是公司的执行机构，对董事会负责，负责实施股东会、董事会决议事项，主持公司的日常经营管理工作。公司明确了各高级管理人员的职责，建立了与经营模式相适应的组织机构；贯彻“不相容职务分离”原则，科学地划分了各职能部门的权责，形成相互制衡的机制。总经理全面主持公司日常生产经营和管理工作，督导各职能部门的工作，评估各部门工作成效。各职能部门分工明确、各司其职、相互配合、相互制约，在各自的职能范围内履行部门职责，形成了一个比较完整的组织体系。

（2）发展战略

公司董事会下设战略委员会，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并向董事会提出建议。公司建立了《董事会战略委员会议事规则》，明确了战略委员会的职责权限和议事规则。

（3）人力资源

公司充分认识到人力资源对公司发展的重要性，根据人力资源状况和未来需求预测，同时结合《劳动法》和《劳动合同法》，公司建立并实施了有利于公司可持续发展的人力资源政策，包括员工招聘录用管理、员工考勤管理、薪酬管理、绩效考核管理、员工福利管理等，使公司在人才引进、员工培养、员工考核、职务晋升、职业发展规划、信息保密以及员工关系管理等方面有序运行。

公司注重对员工的系统培养以及人才储备，有针对性地组织各方面业务知识培训，提升公司全体员工技术素质和业务能力水平，同时稳定关键人才队伍。

公司建立了绩效考核薪酬体系，针对不同层级和不同业务特点的员工采取不同的监督和考核机制，形成了较为系统、规范的绩效考核评价体系；同时，根据薪酬市场调研信息制定薪酬调整策略，保持薪酬的外部竞争力和内部公平性。

（4）社会责任

公司按照国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，在安全生产、产品质量、环境保护、员工职业健康安全等方面制定了较为完善的管理制度及标准体系，在严格质量控制和检验的同时落实安全生产责任制，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗。

（5）企业文化

公司以“永续经营，务实创新，为客户、为员工、为企业、为社会创造价值”为经营理念，倡导“解放思想，更新观念，勇于担当，对结果负责，贡献者必有合理回报”，推行“管理变革”，强化“危机意识”和“竞争观念”，以“诚信、合作、用心、创新”为企业精神。公司通过企业文化的建设，建立了共同的价值观、行为准则和市场理念，加强了团队凝聚力和核心竞争力，提高了公司经营管理效率。

（6）内部审计

公司在董事会下设置了审计委员会，作为负责公司内、外审计沟通、监督和核查工作的专门机构，并设立了独立的内部审计机构—内审部。内审部负责公司的业务活动、风险管理、内部控制、财务信息、下属公司管控等事项进行监督检查，对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果进行评价。内审部对董事会负责，向董事会审计委员会汇报工作，在审计委员会的监督指导下，独立行使审计职权，开展内部审计工作，不受其他部门和个人的干涉，对公司及其下属子公司内部控制的完整性、合法合规性、合理性、有效性及风险管理进行检查、评价，对审计过程中发现的问题提出审计整改建议并督促整改，确保内控制度的持

续完善并有效实施，保障公司的规范运作。

2、风险识别与评估

公司根据自身发展战略规划和运行情况，结合行业特点，制定和完善了风险管理政策和措施，实施内控制度执行情况的检查和监督，确保业务交易风险可知、可防与可控，保障公司经营安全，将风险控制在可承受范围内。公司建立了有效的风险评估机制，健全的风险评估过程，从公司层面、业务活动层面，动态识别和应对公司可能面临的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的因素，最大限度地降低了公司风险暴露。

公司在风险评估时关注公司内、外部因素的影响，从定性与定量两个维度对识别的风险进行分析和排序，确定关注重点和优先控制的风险；对于突发事件或例外事件（如突发性重大安全事故等）建立了相关制度，保证风险能在第一时间上报并及时处理。

3、控制活动

公司结合风险评估结果，建立、健全了公司的内部控制制度，将控制活动涵盖了公司所有生产经营环节，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制在可承受度之内。具体控制活动如下：

（1）资金活动

公司已建立货币资金管理及使用审批等制度。以“不相容岗位相分离”为原则，公司设置了合理的组织机构和岗位，明确货币资金各个环节的职权权限和岗位分离要求；遵循现金、银行账户、票据、印鉴管理的相关规定，切实保护公司货币资金安全。

公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督等作了明确的规定，与银行、保荐人签订了三方（或四方）监管协议，以保证募集资金专款专用。报告期内，公司无募集资金使用情况。

（2）销售与收款业务

公司已建立和完善了销售与收款管理的控制机制和体系，覆盖了营销环节中的销售计划、客户开发管理、客户信用管理、产品报价、合同订单评审

及签订、发货控制、对账与收款、退换货等关键环节，有效控制了销售与收款环节的执行风险。相关制度明确了销售部、财务部的职责与权限，确保销售、发货、收款各环节均实施了有效的监督、制约和控制。

（3）采购与付款业务

公司已建立健全采购管理制度，明确了采购岗位分工、授权审批、合同审批、验收、对账、付款等内部控制流程，明确各岗位职责权限，确保不相容职务相分离；按照公司规定的审批权限和程序办理业务，定期对供应商进行综合评价；完善了供应商管理体系，提高公司采购业务的透明度、可控性，保证物资采购满足公司生产经营需要。

（4）生产与仓储管理

公司制定了车间管理、生产设备管理、安全管理、质量管理等各项制度，明确规定了不同生产岗位的职责权限；为确保生产计划的有序执行，制定了生产车间标准工艺流程。相关制度规范了存货的“进、销、存”各个业务环节，包括存货计价的原则、采购入库、来料检验、日常保管、领退料、销售出库、退换货、月底盘点等，要求存货出入库手续单证齐全，及时交财务部入账，做到日清月结，账实相符。仓库保管人员每月底对存货进行全面盘点，财务部复盘，内审部定期抽盘。盘点过程中发生的盘亏、盘盈的，仓库负责人需及时查明原因，形成书面说明报送相关部门领导审批处理。

（5）固定资产和无形资产管理

为加强资产管理，提高固定资产的使用效率，公司对各项资产进行了严格的控制和管理。在资产的日常管理上，充分利用ERP管理优势，使管理者可随时获取各项资产的实时信息，资产管理精细化，及时、准确的将各项资产信息传递给相关部门。

公司明确了固定资产管理各环节的职责权限和岗位分工要求，规范了固定资产的请购、验收、登记、入账、调拨、维护、盘点等操作流程，确保固定资产的安全完整。同时，公司制定了符合国家统一要求的无形资产成本核算、摊销等方法，保证无形资产财务信息的真实可靠。

（6）研发管理

公司建立了完善的新产品设计与开发流程，在产品的开发立项、产品设

计、样品制作、功能检测、小批量验证到批量生产等各个环节均建立了完善的品质控制与检查项目，确保整个新产品开发过程得到有效的控制与追溯，保障了产品开发的一次成功率及产品的设计品质。

公司鼓励自主创新，重视新产品开发，积极对行业新产品、新材料、新工艺及新设备技术开展前瞻性研究及产业化研究，确保公司的产品技术不断更新，使公司的产品技术在行业内保持相当的领先优势。

公司重视技术积累及知识产权工作，全面推进公司专有技术及独有技术的专利申请工作，确保公司的技术竞争力及对同行业的技术壁垒。

（7）合同管理

为规范合同管理，防范与控制合同风险，有效维护公司合法权益，公司已建立《合同管理办法》和《印章证照管理办法》，规范了合同的起草、审核、履行、归档和印章的日常使用管理等，明确了各岗位职责和分工，公司法务部对合同条款严格审阅把关，有效地防范了合同业务的风险。

（8）财务管理

目前公司财务管理方面已建立了覆盖会计核算、报表编制、财务报告与披露、岗位操作细则、资产管理、预算管理、经营目标管理等一系列财务管理制度、流程和规范，保证了财务数据和会计核算的真实、准确和及时，并为公司经营分析和决策提供数据支撑。

（9）信息披露

公司已依法制定了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《信息披露暂缓与豁免管理制度》等一系列制度控制内幕信息的管理，将信息披露的责任明确到人，明确信息公开披露前的内部保密措施，确保公司信息披露符合相关法律法规的要求。

（10）信息系统控制

公司制定了《信息安全管理制》，明确了IT各个岗位职责，建立了完善的网络运行规范和网络安全防范措施。内部服务器、PC端、网络结构清晰规范，能确保公司各类应用系统、办公自动化平台等正常运行，保证公司的日常运作规范和高效。

IT严格执行公司的基本管理制度，同时对公司全部计算机设备进行管理，

客户端对系统软件的安装严格要求并部署安全管理软件，防止危害电脑系统正常运行的病毒。

IT检查所有服务器、应用软件数据库、共享文件等的运行情况，利用备份机制每天自动备份，保证数据的安全可靠。

（11）预算管理

公司本着“事前计划、事中控制、事后总结”的原则，逐步推行并完善预算控制机制，规范预算的编制、审定、下达和执行程序，强化预算约束功能。公司依据发展规划，编制经营计划、财务预算，报告期内财务类的流程已启用预算管控，作为公司日常监控的主要内容和依据。

（12）对外投资管理

公司制定了《章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》等一系列制度控制对外投资行为，确保公司股权投资、债权投资、产权交易、公司重组以及合资合作、委托理财等事项合法合规。

公司董事会下设战略委员会，战略委员会组织对投资项目的可行性进行综合评审，形成一致意见后提交董事会审议。

（13）担保业务

公司制定了《章程》、《对外担保制度》等制度，明确了担保的基本原则，建立了科学严密的担保管理程序和决策程序，完善了日常管理以及持续风险控制的要求，切实保证公司的财务安全，规避和降低了公司经营风险。

（14）关联交易管理

公司《章程》、《关联交易内部决策制度》等制度中对关联方、关联关系、关联交易原则、关联交易决策程序和关联交易信息披露等做出了明确的规定，保证了公司与关联方之间的关联交易符合公平、公开、公正的原则，确保各项关联交易的公允性，从而保证公司股东的合法权益。

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。

4、信息与沟通

在内部信息沟通方面，公司制定了一套比较完善的内部控制制度及规范

性文件，并创造条件保证信息与沟通渠道畅通，使公司能够及时地收集内部信息。

在对外信息披露方面，公司按照监管要求，制定了完善的信息披露制度，明确规定了信息披露原则和内容、定期报告/临时报告的编制/审议/披露程序、公司重大事件的报告/传递/审核/披露程序。对公司重大信息披露和重大内部信息沟通进行全程、有效的控制。

5、内部监督

公司建立了符合内控规范的内部监督体系，明确董事会审计委员会及下属内审部和其他内部机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。董事会审计委员会协助董事会审查公司的风险管理和内部控制体系的建立健全，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制检查和审计。

（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《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及公司《内部审计制度》等相关法律、法规和内部规章制度的要求，组织开展内部控制自我评价工作。

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。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的0.5%但小于1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%，则认定为重大缺陷。

(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：

1) 重大缺陷：是指一个或多个与财务相关的一般缺陷的组合，可能严重影响内部整体控制的有效性，进而导致企业财务报告不能真实反映企业财务状况的情形。如果出现以下迹象，通常表明财务报告可能存在重大缺陷：

- ①内部控制环境无效；
- ②公司董事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；
- ③外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能够发现该错报；
- ④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；
- ⑤公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

2) 重要缺陷：是指一个或多个与财务相关的一般缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但导致企业财务报告不能真实反映企业财务状况的可能性依然重大，须引起企业管理层关注的缺陷。如果出现以下迹象，通常表明财务报告可能存在重要缺陷：

- ①关键岗位人员舞弊；
- ②未按公认会计准则选择和应用会计政策；
- ③未建立反舞弊程序和控制措施；
- ④财务报告过程控制存在一项或多项缺陷，虽未达到重大缺陷标准，但影响财务报告达到真实、准确的目标。

3) 一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外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：

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致。

(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：

非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。

如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；

如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；

如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。

（三）内部控制评价的方法

内部控制评价过程中，采用了个别访谈、调查问题、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，分析、识别内部控制缺陷。公司内部评价采用的评价方法是适当的，获取的评价证据是充分的。

（四）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和重要缺陷。

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，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关的重大事项说明。

深圳市宇顺电子股份有限公司

董事会

二〇二六年四月二十八日