

证券代码：874986

证券简称：顺科智连

主办券商：广发证券

## 顺科智连技术股份有限公司

### 2025 年度内部控制的自我评价报告

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”），结合顺科智连技术股份有限公司（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（以下简称“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。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。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。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、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、结合控股子公司具体情况、依据《公司法》、《证券法》、《会计法》及《企业内部控制基本规范》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了原料采购、仓储物料管理、生产管理、销售管理、人力资源管理、固定资产投资、会计核算和财务管理、子公司管理等内部控制制度，并根据公司业务发展和经营环境的变化不断补充、完善。公司截至 2025 年 12 月 31 日内部控制制度建设情况及实施情况如下：

公司建立了完善、健全、有效的内部控制制度体系，并有效实行。

#### （一）内部控制环境

##### 1、公司内部控制的组织架构

公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立了公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限。治理结构方面，股东会是公司的最高权力机构，董事会是股东会的执行机构，董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会，总经理负责公司的日常经营管理工作。议事规则方面，公司制定了相关规定，对股东会、董事会的议事程序和决议等作了明确的规定，规范公司运行管理。

公司设立有研发中心、营销中心、采购中心、供应链中心、财务中心、内审中心、综合管理中心、人力资源中心、数字化中心等部门，总经办负责公司日常经营管理事务。

##### 2、发展战略

公司根据国家发展规划和产业结构转型升级的思路，坚持科学发展观，坚持可持续健康发展的长远战略。

公司董事会主要负责公司长期发展战略、重大战略性投资的可行性研究，公司战略委员会对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议，确保公司发展战略的实现。

##### 3、社会责任

公司在追求不断提升经营业绩和产品质量的同时，积极推动社会责任融入企

业日常生产经营。公司高度重视安全生产与环境保护工作，建立健全各类安全环保管理制度及操作规程，并根据企业发展与生产需求动态修订，明确各级安全环保管理责任，确保隐患及时发现、及时整改。公司已通过 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系，并严格要求规范运行安全、环保管理体系。

#### 4、企业文化

公司积极培育具有自身特色的企业文化，致力于为员工创造机会、为股东创造价值、为社会创造财富，秉承着“做连接技术和产品领域的领先者”的美好愿景，致力于用卓越的技术、产品和心连接世界，倡导“诚实守信、客户至上、严谨求精、学习创新”的核心价值观。企业文化赋予每位员工强烈的使命感和危机感，以学习、创新和开拓的精神迎接工作中的各种挑战。

公司坚持人才战略，为员工营造良好的工作环境，以机制创新不断激发人的潜能，为公司发展提供强大的智力支持；坚持安全是第一生产力，把安全管理体系的运行贯穿于公司的各个环节。在持续协同发展过程中，坚持诚信经营，坚持绿色发展、安全发展和可持续发展，用先进的管理、安全稳定的产品和优质的服务，为合作伙伴提供一站式解决方案，实现合作伙伴价值最大化。

#### 5、人力资源

公司建立了完整的人力资源管理制度体系，内容涵盖人员招聘、培训管理、工资薪酬、绩效考核与管理等方面，为公司建立高素质的人员团队提供健全的制度保障。公司实行全员劳动合同制，同公司全体员工订立劳动合同，并依法为员工提供各项劳动和社会保障措施，保证了公司全体员工的合法权益。

随着公司的发展以及经营规模不断扩大，公司持续优化科学聘用、培训、考核、奖惩、晋升、淘汰等人力资源管理制度，提升员工职业道德、职业精神并保证职工具有相应的工作胜任能力。科学有效的人事管理是企业吸引、保留高素质人才的保障，有效地支撑了公司业务和战略目标的实现。

## （二）风险评估过程

公司建立完善的风险评估体系，结合内外部信息识别内外部风险，评估年度重大风险并制定预防及应对措施，由部门落实自检管控、内审部门履行监督职责，实现风险可视、可防、可控。

## （三）主要控制活动

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：财务管理控制、投资管理控制、采购管理、销售管理、资产管理、关联交易管理、对子公司的管理控制等。

### 1、财务管理

公司设置了独立的财务管理部门，配备了专职财务管理人员，依照《会计法》和《企业会计准则》等法律、法规结合公司业务制定了《财务管理制度》、《全面预算管理制度》等，建立了独立的会计核算体系和系统的财务管理制度及财务内控制度。

### 2、投资管理

本着审慎原则，以实现公司持续、稳定、健康发展为目标，开展对外投资活动，并对投资项目进行控制，以防范和避免投资风险。根据《公司法》等法律法规及公司章程的规定，结合公司实际情况制定了《对外投资管理制度》，实行专业管理和审批制度。公司研发、财务、法务等相关部门对投资项目进行初步评估，提出投资建议，根据公司制度要求履行相应的审批程序。

### 3、采购管理

为加强公司的采购过程控制，保证供应链的合理有效运转，公司制定了《采购业务管理制度》，在供应商评价、采购计划、采购实施、原材料采购变更管理、采购信息管理、采购产品验证、采购产品入库等环节都制定了可行的流程及操作细则。

### 4、销售管理

为加强公司销售与应收款的管理，公司制定了《与顾客有关的过程管理程序》，

配套《新顾客开发管理程序》等市场营销及客户管理制度；制定了《应收账款管理制度》，加快应收账款的回收力度，减少资金占用，明确了各个部门、各岗位在销售管理、货款回收过程中的职责。

#### 5、资产管理

公司结合实际情况制定了《固定资产管理制度》，规范固定资产相关的采购、验收、入账、折旧、调拨、处置管理流程。固定资产经验收合格后，进行登记并建立固定资产台账，按期进行固定资产折旧；固定资产达到报废年限后，根据资产类别按照不同权限报经批准后由公司或所属单位根据实际情况进行处置；实行固定资产盘点制度，定期对固定资产进行全面盘点，保证资产的真实、完整。公司充分利用信息化的科学手段进行存货存储管理，并有效提升物料存储安全、提高物料生产需求的响应及盘点准确率，及时评估存货状况，确保存货账实一致。

#### 6、研发管理

公司制定和完善了《项目管理手册》《设计开发项目管理程序》《研发内控管理制度》等规范文件。从新项目经历预研及立项、产品开发验证、过程开发验证、小批量试产、量产等流程阶段，最终完成研发及成果转化等各个环节均严格执行有关控制制度；制定相应管控措施，有效控制研发风险，促进了公司自主创新，有利于提高公司核心竞争力。

#### 7、关联交易管理

公司对关联交易制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的基本原则、价格管理、日常管理、审议程序、信息披露等各个环节作出了明确规定。财务中心负责公司关联交易的日常财务管理工作，及时、准确、完整地更新关联方名单，保证关联方信息的真实、完整。

#### 8、对子公司的管理

公司依法建立子公司治理结构，对子公司经营管理层进行管理和指导，对子公司经营成果、财务等实行预算管理，定期检查其预算执行情况。公司定期、不定期开展年度经营成果审计、各类专项审计等各类审计活动，加强对子公司监管。

## 9、担保业务

为规范公司对外担保管理工作，严格控制对外担保产生的债务风险，保护公司、全体股东及其他利益相关人的合法权益，根据《公司法》、《担保法》、《公司章程》及其他相关法律、法规、规范性文件的规定，并结合公司实际情况，制定了《融资与对外担保管理制度》。

## 10、财务报告

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，结合公司的具体情况建立了完善的财务会计制度。公司设立独立的会计机构，财务中心在会计核算和财务管理方面均设置了合理的岗位，实行岗位责任制并明确职责分工，财务中心负责编制公司财务报告，严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度的规定完成工作，确保公司财务报告真实、准确、完整。针对公司年度财务报告，公司按照规定聘请会计师事务所进行审计，并出具审计报告，保证公司财务报告的公允性。

## 11、合同管理

公司持续深化合同管理内部管控，建立完善的合同审批体系，明确各类合同的签审权限，并进行专项管理，构建系统的风险管理机制，切实维护公司的合法权益。

### （四）信息系统与沟通

为持续提升企业运营管理水平，公司非常重视信息化建设，明确公司信息化管理的目标、实现手段、相关责任主体。建立了金蝶财务信息化系统，目前已全面使用 ERP 系统、MES 系统、HR 系统、OA 系统、PLM 系统等；2025 年上线 BI 系统、SRM 系统，并根据业务状况对 ERP 系统、OA 系统、PLM 系统进行持续优化。

通过信息化系统、组织管控优化，公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责及员工的控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的无障碍和充分性使员工能够有效地履行其职责，并与客户、供应商、监管者和其他外部人士实施有效沟通，使管理层面面对各种变化能够及时采取控制措施和适当行动，也

为公司实现发展目标奠定基础。

#### （五）对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价。公司建立了相关机制，使相关员工在履行岗位职责时，能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面公司还通过外部沟通来证实内部控制执行过程中存在的问题。此外，公司管理层高度重视内部控制各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

#### 四、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配套指引等相关文件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的重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司的规模、行业特征、风险偏好和风险容忍程度等因素，确定了公司内部控制缺陷的具体认定标准，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：

##### （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：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量标准。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。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。

缺陷等级	定义	定量标准
重大缺陷	指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。	1) 错报金额 $\geq$ 资产总额的 1%； 2) 错报金额 $\geq$ 营业收入的 1%
重要缺陷	指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。	资产总额的 $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1%； 营业收入的 $0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 营业收入

缺陷等级	定义	定量标准
		的 1%
一般缺陷	除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1) 错报金额 < 资产总额的 0.5%； 2) 错报金额 < 营业收入的 0.5%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告重大缺陷的迹象包括：

- 1、董事和高级管理人员存在舞弊行为；
- 2、高级管理人员和核心技术人员严重流失；
- 3、业务缺乏制度控制或制度系统失效；
- 4、审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；
- 5、审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；
- 6、控制重大或重要缺陷未能得到及时整改。

财务报告重要缺陷的迹象包括：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务；报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。

财务报告一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

## （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量标准如下：

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

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、违反国家法律法规或规范性文件；
- 2、重大决策程序不科学；
- 3、制度缺失可能导致系统性失效；

- 4、重大或重要缺陷不能得到整改；
- 5、其他对公司影响重大的情形。

## 五、内部控制整改情况

### 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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

## 六、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标准，公司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。

顺科智连技术股份有限公司

董事会

2026年4月29日