

崇达技术股份有限公司

2021年度内部控制自我评价报告

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”），结合崇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，我们对公司截至2021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自我评价。

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。监事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、监事会及董事、监事、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，故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

公司董事会下设审计委员会，授权内部审计机构负责内部控制评价工作的组织和实施。由审计部编制内部控制自我评价工作方案，确定评价范围、评价时间、人员分工等具体工作，组织实施业务循环的内部控制自我评价。2021年底审计部依据评价工作方案实施了崇达技术股份有限公司及其合并报表范围内子公司的内部控制评价工作，评价报告提交董事会审议。

（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：崇达技术股份有限公司、深圳崇达多层线路板有限公司、大连崇达电路有限公司、江门崇达电路技术有限公司、崇达科技有限公司、珠海崇达电路技术有限公司、大连崇达电子有限公司、江苏普诺威电子股份有限公司。

2. 纳入评价范围单位的资产和营收占比情况：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%，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的100%。

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

3.1 公司治理管控层面的内控流程：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化。

3.2 公司业务控制层面的内控流程：对外投资管理、成本管理、对外担保管理、资金理财管理、应收应付管理、现金和银行存款管理、采购及供应商管理、原材料仓储管理、成品仓储管理、客户开发管理、定价管理、收款管理、设备处置管理、合同管理、印章管理、信息安全管理、绩效考核管理、薪资福利管理、质量管理、生产计划管理等。

4. 重点关注以下高风险领域：资金活动、采购管理、销售管理、资产管理、会计信息准确性和完整性、募集资金使用与管理等。

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内外部环境（含新冠疫情影响）、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，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，并与以前年度保持一致。

2. 财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制缺陷主要指不能合理保证财务报告结果可靠性的内部控制设计和运行缺陷。

根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定量和定性相结合的方法将缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

2.1 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

衡量项目	重大缺陷标准	重要缺陷标准	一般缺陷标准
1. 错报导致对合并营业收入潜在影响程度	错报影响 $\geq$ 合并营业收入的1.5%	合并营业收入的1% $\leq$ 错报影响 $<$ 合并营业收入的1.5%	错报影响 $<$ 合并营业收入的1%
2. 错报导致对合并资产总额潜在影响程度	错报影响 $\geq$ 合并资产总额的1%	合并资产总额的0.5% $\leq$ 错报影响 $<$ 合并资产总额的1%	错报影响 $<$ 合并资产总额的0.5%
3. 错报导致对合并净利润潜在影响程度	错报影响 $\geq$ 合并净利润的5%	合并净利润的3% $\leq$ 错报影响 $<$ 合并净利润的5%	错报影响 $<$ 合并净利润的3%

说明：无

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公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为或涉及公司内区域性集体串通的舞弊行为； ②因存在重大错报，公司更正已公布的整份财务报告； ③由外部审计或监管部门发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报； ④审计委员会和审计部门无法对财务报告内部控制形成有效的常规性监督； ⑤因存在一个或多个内部控制缺陷，导致出现内部控制出现系统性、区域性的失效，可能导致公司严重偏离控制目标的情况； ⑥公司严重违规并被处以重罚或承担刑事责任等。
重要缺陷	①未依照公认会计准则选择和应用会计政策； ②公司缺乏反舞弊程序和控制措施； ③对于重要的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性、完整性、准确性的目标。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

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：

衡量项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
1. 直接财产损失金额对合并营业收入的影响程度	损失金额 $\geq$ 合并营业收入的1.5%	合并营业收入的1% $\leq$ 损失金额 $<$ 合并营业收入的1.5%	损失金额 $<$ 合并营业收入的1%
2. 直接财产损失金额对合并资产总额的影响程度	损失金额 $\geq$ 合并资产总额的1%	合并资产总额的0.5% $\leq$ 损失金额 $<$ 合并资产总额的1%	损失金额 $<$ 合并资产总额的0.5%
3. 直接财产损失金额对合并净利润的影响程度	损失金额 $\geq$ 合并净利润的5%	合并净利润的3% $\leq$ 损失金额 $<$ 合并净利润的5%	损失金额 $<$ 合并净利润的3%

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对于公司重大事项公司缺乏民主决策程序或虽有程序但未必有效执行； ②公司或公司高级管理人员因违法违规被监管部门公开处罚； ③公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重，本年度上述两类人员流失率超过30%； ④内控制度存在系统性、区域性的缺失或失效； ⑤审计委员会、审计部无法正常履职； ⑥前一次发现的公司重大或重要缺陷未得到有效整改； ⑦媒体负面新闻频现。
重要缺陷	①公司重要的业务决策程序缺失或失效； ②未依程序及授权办理，造成较大损失的； ③公司关键岗位业务人员流失严重，本年度流失率达到30%以上； ④缺陷涉及到中层管理人员或关键业务管理人员的舞弊行为；

	⑤公司重要业务制度或系统存在内部控制缺失或失效。
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷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

报告期内，经评价发现的财务报告内部控制一般缺陷已及时组织整改完成，于内部控制评价报告基准日不构成实质性影响。

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

报告期内，经评价发现的非财务报告内部控制一般缺陷已及时组织整改完

成，于内部控制评价报告基准日不构成实质性影响。

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

2022年度，公司将继续完善内部控制制度，持续监督内部控制制度执行，持续优化内部控制环境，提升内部控制管理水平，固化经济责任审计成果，通过对风险的事前防范、事中稽查、事后审计、跟踪整改形成管理闭环，有效防范各类风险，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

崇达技术股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月十六日