

内部控制鉴证报告

深圳壹连科技股份有限公司

容诚专字[2024]518Z0503号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制鉴证报告	1-3
2	内部控制自我评价报告	4-17



内部控制鉴证报告

容诚专字[2024]518Z0503 号

深圳壹连科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的深圳壹连科技股份有限公司（以下简称壹连科技）董事会编制的 2024 年 6 月 30 日与财务报告相关的内部控制有效性的评价报告。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供壹连科技为申请首次公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为壹连科技申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、企业对内部控制的责任

按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是壹连科技董事会的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对壹连科技财务报告内部控制的有效性独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的与财务报告相关的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对与财务报告相关的内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在不能防止和发现错报的可能性。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，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、鉴证结论

我们认为，壹连科技于 2024 年 6 月 30 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

（以下无正文）



(此页无正文，为深圳壹连科技股份有限公司容诚专字[2024]518Z0503 号内部控制鉴证报告之签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师:  
蔡浩

中国注册会计师:  
甘进崇

中国注册会计师:  
陈超然

2024年9月10日



深圳壹连科技股份有限公司董事会

关于内部控制有效性的自我评价报告

一、董事会对内部控制报告真实性的声明

深圳壹连科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立、健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到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。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

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，依据《公司法》《证券法》《会计法》《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》及配套的各环节程序文件，内容涵盖公司整个运营活动，并根据公司业务发展状况和经营环境的变化不断补充、完善。公司 2024 年 6 月 30 日内部控制制度建设情况及实施情况如下：

(一) 公司内部控制制度建设情况及实施情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。纳入评价范围的主要单位包括：深圳壹连科技股份有限公司及其子公司。

1、内部控制环境

公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

(1) 公司内部控制的组织架构

公司依法建立了股东大会、董事会、监事会和高级管理层“三会一层”的法人治理结构，制定了与之相适应的“三会一层”制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成合理的职责分工和制衡机制，有力保障了“三会一层”的规范运作。

公司治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果，监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

公司管理层在董事会的领导和监督下，负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督，按照《中华人民共和国公司法》《企业内部控制基本规范》及相关政策法规的要求，结合公司实际情况，制定了《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》及配套的各环节程序文件，内容涵盖公司整个运营活动。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理确定了各职能部门的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，较科学地划分了每个职能部门的责任权限，形成相互制衡机制。

(2) 发展战略

公司致力于成为全球范围内领先的电连接组件制造商和服务商，为新能源车中国引领战略、碳达峰和碳中和战略、可再生能源为主体能源等国家战略提供技术支持和基础服务。

总体战略上，公司将牢牢把握新能源汽车和储能行业发展的重大机遇，依托公司多年积累的技术优势和人力优势，巩固和发展在该市场领域的优势地位和市场份额，深入挖掘新兴市场的潜在需求，继续加大研发投入，持续推进产线建设，全面提升团队能力，推动公司各条业务线的跨越式发展，争取再用 25 年的时间，追赶和超越国内外同行，

力争把公司打造成全球领先的电连接技术提供商，为中国新能源车和储能行业的弯道超车和引领世界贡献自己的力量。

（3）人力资源

根据《劳动法》及相关法律法规，公司建立了科学的聘用、考核、培训、薪酬、请（休）假、离职、辞职、辞退、人事档案管理、员工福利、工伤管理等劳动人事制度，严格执行国家有关劳动用工等方面的法律法规，保障员工的合法权益，建立健全激励和约束机制，不断增强员工的归属感和使命感；根据企业发展规划及各年度生产经营计划，制定合理的用人计划和员工培训计划，不断提升员工专业胜任能力并强化其职业操守，通过建立健全灵活的用人机制，保持企业的生存、发展和创新能力。公司采取定期组织新员工学习、公告栏张贴、穿行测试检查等措施多渠道、全方位地使这些制度得到充分的宣传和有效地落实。

（4）企业文化

壹连科技秉承壹心壹意，（为国家）锻连接之器；壹丝不苟，（为客户）琢连城之璧；壹身正气，（为员工）建连心之地；壹诺千金，（为股东）创连绵之利的企业宗旨，坚持把品质放在首要位置，把品质作为获得信任的砝码，是公司价值和尊严的起点，从客户需求和痛点出发，以改进与创新贯穿企业经营的重要方面，重视与客户的长期合作关系，一心一意做好电连接组件。

2、风险评估过程

在考虑战略目标、内部控制目标及发展思路、行业特点的基础上，公司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，确保业务交易风险的可知、可防与可控，保证了公司的经营安全。

（二）主要控制活动

1、建立健全的内部控制制度

（1）公司治理方面。根据《公司法》《证券法》等有关法律法规的规定，制定了以《公司章程》及“三会”议事规则为核心的公司治理制度，具体包括《深圳壹连科技股份有限公司股东大会会议事规则》《深圳壹连科技股份有限公司董事会议事规则》《深圳壹

连科技股份有限公司监事会议事规则》《深圳壹连科技股份有限公司董事会秘书工作细则》《深圳壹连科技股份有限公司独立董事工作细则》《深圳壹连科技股份有限公司审计委员会工作制度》《深圳壹连科技股份有限公司提名委员会工作制度》《深圳壹连科技股份有限公司薪酬与考核委员会工作制度》《深圳壹连科技股份有限公司战略委员会工作制度》等，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。

(2) 日常经营管理方面。按照《公司法》《证券法》和其他有关法律法规以及《公司章程》的规定，按照全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益原则和建立现代企业制度的要求制定了《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》及配套的各环节程序文件，内容涵盖公司整个运营活动。配合制度及规定，公司对各岗位均制定了岗位说明书，对各岗位工作的内容和职责、工作权限、任职要求、考核项目等予以了明确规定，确保各项工作都有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系，为公司规范、高效地运作提供了制度保障。

①采购环节内部控制：公司采购由采购部负责，在《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中，规定了采购业务相关的控制制度，并制定了《供应商开发和控制程序》《采购控制程序》等一系列程序文件，对采购的计划、请购、选择供应商、确定采购价格、订立合同、交货、验收、退货、对账、付款等各个环节均设置了控制点，保障了公司采购的合理性，并最大限度的降低采购成本，提高资金的使用效率。

②生产环节内部控制：针对公司生产特点，《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中，明确了生产、品质、仓储等业务环节的内部控制措施，并制定了《生产计划控制程序》《生产过程控制程序》《货仓管理程序》等一系列程序文件，结合 ERP 系统、MES 系统等信息化手段，保证生产有关的业务活动均按照适当的授权进行，促使公司的生产活动协调、有序、高效进行，降低了生产成本及费用。

③销售环节内部控制：公司销售由销售部负责，在《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中，规定了销售业务相关的控制制度，并制定了《合同订单评审控制程序》《客户服务控制程序》《顾客满意度控制程序》等一系列程序文件，确定了适当的销售政策和策略，明确了销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，加强客户服务和跟踪，提升了客户满意度和忠诚度，同时也保证了营业收入的真实性、完整性，规范了销售行为，防范了销售风险。

④货币资金管理环节内部控制：根据业务循环的特点，立足于货币资金循环中不相容职务分离、分工授权、相互监督制衡、定期检查复核的要求，《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中，对货币资金的控制进行了详细的规定，并配合职责要求明确的岗位说明书，清晰规定了出纳人员岗位职责，对货币资金收支业务建立了授权批准程序，详细规定了各资金事项的流程和控制点。对货币资金管理的不相容岗位相互分离、相关机构和人员相互制约、资金收付稽核的要求进行定期监督检查，确保了货币资金的安全。

⑤研发投入内部控制：公司由研发部负责产品可行性评估、可制性评估，产品设计、项目策划和实施、项目验证及项目总结，工程部负责产品工艺设计、工艺分解，工装/治具的设计及制作。公司在《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中，规定了研发活动相关的控制制度，对研发项目的调研、可行性评估、项目计划、立项、执行、验收等，作出了详细而明确的规定。研发投入内部控制相关制度的制定并有效执行，规范了公司的研发活动，促进企业自主创新和科技进步。

⑥对外投资管理：为严格控制投资风险，公司制定了《对外投资管理制度》，建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度。公司对外投资原则上由公司本部集中进行，子公司确需进行对外投资的，需事先按照公司规定（采用不同的投资额分别由公司不同层次的权力机构决策的机制），经公司批准后方可进行。子公司是指公司的全资子公司、控股子公司和公司拥有实际控制权的公司。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。本公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

⑦资产运营和管理：公司已建立《固定资产内部控制制度》等相关制度，并建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备的情况下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。本公司在资产运营和管理的控制方面没有重大缺陷。

⑧关联交易管理：公司已建立《关联交易管理办法》等相关制度，并能遵循平等、自愿、等价、有偿和公平、公正、公开的原则以确保关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。本公司在关联交易决策的控制方面不存在重大缺陷。

⑨对外担保管理：本公司已建立《对外担保管理制度》等相关制度，能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

⑩对子公司的管控：本公司制定了《控股（参股）子公司管理办法》，能够对子公司对外投资、重大合同的签订、对外担保行为等实施有效监督与控制，实行母子公司一体化发展战略，子公司经营及发展规划必须服从和服务于公司的发展战略和总体规划，在公司发展规划框架下，细化和完善自身规划。本公司在对子公司的管控方面不存在重大缺陷。

(3) 会计系统方面。为了规范公司会计核算和财务管理，加强财务监督，提高经济效益，公司根据《会计法》《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规的相关规定并结合公司的具体情况，在《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中，针对业务审批与支付、会计稽核、成本费用控制、产品成本管理、物资清查、财务档案管理、印章管理等，做了较为完整的说明和规定。在日常工作中，严格按照制度进行操作，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，为企业提供了真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确、可靠。

2、采用恰当的控制制度

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：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制和运营分析控制等。

(1) 不相容职务分离控制。公司在全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务后，制定了各部门岗位工作职责，采取了相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

(2) 授权审批控制。根据授权的要求，公司明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任，要求公司各级管理人员在授权范围内行使职权和承担责任。

(3) 会计系统控制。公司严格执行国家统一的会计准则，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。公司依法设

置会计机构，配备会计从业人员。公司设财务负责人，财务负责人对以财务为核心的内部控制建立、实施及日常工作发挥了重要作用。

(4) 财产保护控制。公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

(5) 运营分析控制。公司建立运营情况分析制度，综合运用生产、购销、品质、财务等方面的信息，通过采用因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

(三) 重点控制的活动

1、对重大投资的内部控制。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，明确公司重大投资、财务决策的批准权限与批准程序，公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批，在《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中也有相关规定，同时公司制定了《深圳壹连科技股份有限公司重大投资管理制度》，对重大投资项目的考查、调研、决策、实施、管理、评价等作出更加详细而明确的规定。

2、对担保环节的内部控制。《公司章程》《深圳壹连科技股份有限公司股东大会会议事规则》《深圳壹连科技股份有限公司董事会议事规则》对借款、担保、发行新股等的授权、执行与记录等作出了详细的规定，规范了公司的融资管理行为，有效地发挥资本运作功能，防范融资风险。鉴于公司规模的不不断扩大，控制主体的不断增加，为更好的规范对外担保行为，防范相关风险，公司制定了《深圳壹连科技股份有限公司对外担保管理制度》，进一步加强对对外担保行为的控制。

3、对关联交易的内部控制。参照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》《公司章程》等有关文件规定，公司的关联交易行为，均建立在遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则上，不损害公司和非关联股东的合法权益。同时，公司制定了《深圳壹连科技股份有限公司关联交易管理制度》，该制度对关联方的定义、对关联交易的交易价格、交易决策、回避措施、信息披露等方面做出更加详细的规定，为维护公司、股东和债权人的合法权益，保证公司关联交易的公允性提供进一步的制度支持。

（四）信息系统与沟通

为保障信息得到正常有效地沟通，公司投入了充分的人力和财力，制定了《深圳壹连科技股份有限公司董事会秘书工作细则》，明确了董事会秘书的工作职责，为公司治理层、管理层与股东大会之间信息传递与沟通提供了保证。《深圳壹连科技股份有限公司内部控制制度》中，对信息与沟通做了纲领性规定，《信息沟通控制程序》则规定了各部门在信息收集处理中的职责，明确了信息的收集、处理、传递程序和传递范围，保证了信息得到系统的管理。

在公司内部，通过企业微信、泛微 OA 等现代化信息平台 and 例行会议、公告栏、意见箱、培训以及各种表单、报告等方式，多渠道、全方位地加强公司内部之间的沟通，建立起完善的信息管理体系，促使信息系统人员能够有效地履行公司赋予的职责。针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制。公司治理层、管理层、员工之间信息传递迅速、顺畅，沟通便捷、有效。

同时，公司要求各相关部门通过互联网、电子邮件、电话传真等现代化方式以及拜访、研讨会、市场调查、展览会、来访等传统沟通形式加强与投资者、债权人、行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等的沟通，充分获取外部信息，并及时将重要信息传递给公司，有助于公司及时处理外部信息。

（五）对控制的监督

公司建立了法人治理结构，设立监事会，制定了《深圳壹连科技股份有限公司监事会议事规则》。公司监事会会议，审议通过了系列预案决议，并提交了工作报告。对董事、总经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况依法进行监督，履行了应有的职责。

公司设立了审计委员会，下设内审部，制定了《深圳壹连科技股份有限公司审计委员会工作制度》和《内部审计作业规范》。内审部对财务收支、经济活动、重大关联交易行为等执行情况进行了定期和不定期的审计，并对关键部门采取突击检查形式，以充分确定内部控制制度是否得到了有效遵循。经检查确认，公司的内部控制已按照既定制度执行且执行良好，公司各项内部控制制度已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。内控制度的良好运行有效地防范了各种重大风险，公司的内部控制制度已不存在重大缺陷。

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公司内部控制制度的相关规定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：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定性和定量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。

1、定量标准

内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以税前利润指标衡量。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税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 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 0.5%，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、定性标准

具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：

- （1）董事、监事和高级管理人员出现任何程度的舞弊行为；
- （2）公司更正已公布的财务报告；
- （3）注册会计师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）公司未设立内部监督机构或内部监督机构未履行职责。

具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：

- (1) 当期财务报告存在依据上述认定的重要错报，控制活动未能识别该错报；
- (2) 应当引起董事会和管理层重视的错报。

不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应当认定为一般缺陷。

(二) 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

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。

2、公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

重大缺陷：

- (1) 公司缺乏民主决策程序；
- (2) 重大决策程序不科学；
- (3) 严重违反国家法律、法规；
- (4) 关键管理人员或核心人才大量流失；
- (5) 内部控制评价的重大缺陷未得到整改；
- (6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效。

重要缺陷：

(1) 公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；

- (2) 应当引起董事会和管理层重视的财产损失。

一般缺陷：

除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。

（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

公司 2021 年度曾存在关联方资金拆借、利用个人账户收付款、票据找零等不规范情形，自 2022 年起未发生上述情形，具体情况如下：

（1）关联资金拆借情况

①资金拆出

2020 年，公司参股公司芜湖云达房屋租赁有限公司（以下简称芜湖云达）因运营需要向公司借款 41.82 万元，约定借款年利率为 4.65%，截至 2021 年 6 月末芜湖云达已偿还完毕。

②资金拆入

公司因生产经营所需向深圳市王星实业发展有限公司（以下简称王星实业）借款，2021 年度公司向王星实业借款 1,200.00 万元，约定借款利率 4.25%，并于 2021 年 4 月末偿还完毕；2021 年，公司控股子公司浙江侨龙电子科技有限公司（以下简称浙江侨龙）因经营需要向关联方浙江近点电子股份有限公司借款 675.10 万元，借款利息 4.35%，截至 2022 年 4 月末，浙江侨龙已偿还前述拆借资金。

经核查，公司与关联方之间的资金往来均系生产经营所需，占用时间较短。2021 年度至 2022 年度公司与关联方资金往来情况已经履行相应审议程序。上述资金往来结清后，公司未再与关联方发生资金拆借或资金占用情况，相关事项对公司财务状况影响较小。

（2）个人卡收付款情况

2021 年度，公司资金收付存在不规范的情形，公司及子公司存在利用个人卡代收废料处置收入、代付费用等情况，自 2022 年起无新增的资金收付不规范的情形。其中审计调整的具体情况如下表所示：

单位：万元

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
收入端合计	—	—	—	0.86

项 目	2024 年 1-6 月	2023 年度	2022 年度	2021 年度
营业总收入	169,223.03	307,455.55	275,794.04	143,387.96
占比	—	—	—	0.00%
支出端合计	—	—	—	3.50
营业总成本	156,412.16	273,966.90	243,251.61	125,945.70
占比	—	—	—	0.00%

截至 2021 年末，上述个人卡代为收付款项均已调整入账，个人卡收取废料款、代付奖金薪酬等涉及的相关税费，公司已进行税务申报和缴纳，公司未因上述行为受到过行政处罚。公司管理层已认识到内部控制建设对企业长期发展的重要性，截至 2021 年 9 月末公司已主动终止上述所有不规范行为，包括杜绝使用个人卡作为现金卡和备用卡，严格规范员工代收代付款项，相关个人卡已全部注销。公司个人卡收付公司相关业务资金所占公司营业总收入及营业总成本的比例很小，对公司营业无实质影响，且审计调整后均已入账，不存在转移公司利润或为公司承担费用、成本的情况。

（3）票据找零情况

2021 年度，公司与供应商进行货款结算时，因公司向供应商以较大面额票据支付货款，导致支付的票据票面金额超过供应商应收货款金额，供应商以自身小额票据进行差额找回，自 2022 年起无新增的票据找零。2021 年度至 2024 年 6 月，公司与客户之间不存在票据找零情形。2021 年度，供应商向公司票据找零金额为 3,676.14 万元，占当年公司营业收入金额的比例为 2.56%，占比较小，自 2021 年 8 月公司不再发生票据找零情形。公司与涉及票据找零的供应商因产品销售产生真实交易背景及债权债务关系，公司以合法的票据支付货款，供应商以其他真实交易中合法取得的票据背书转让给公司，返还公司多付的金额。

公司与票据找零相对方具有真实的交易关系，不存在纠纷或者潜在纠纷，且公司不存在伪造、变造票据、签发空头支票或冒用他人的票据或故意使用过期或者作废的票据以骗取财物等行为，亦不存在与付款人、出票人恶意串通的情形。2024 年 8 月 15 日、2024 年 1 月 29 日、2023 年 7 月 28 日、2023 年 2 月 9 日、2022 年 8 月 8 日、2022 年 3 月 7 日、2021 年 9 月 24 日，中国人民银行深圳市中心支行出具证明，确认 2021 年度至 2024 年 6 月公司不存在因违反人民银行相关法律法规、规章及规范性文件而受到行政处罚的记录。

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，截至 2024 年 6 月 30 日公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

五、内部控制自我评价

（一）本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

（二）本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

（三）本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

（四）公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

（五）本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

深圳壹连科技股份有限公司董事会

2024年9月10日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘维

出资额 8130 万元

成立日期 2013 年 12 月 10 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外
经贸大厦 901-22 至 901-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运
行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，许可项目：代理记账。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和
限制类项目的经营活动。）

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



登记机关

2024 年 05 月 28 日

证书序号: 0011869



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年六月米日

中华人民共和国财政部制

姓名: 蔡浩
 Full name: 蔡浩
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1984-12-26
 Date of birth: 1984-12-26
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
 身份证号码: 340825198412261537
 Identity card No.: 340825198412261537



110100323703

证书编号:
No. of Certificate

安徽省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2014, 3 27
年 月 日
/y /m /d

发证日期:
Date of Issuance

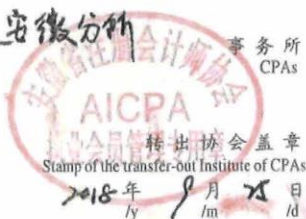
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by CPA



年度检验登记
Annual Renewal Registration

同意调出
Agree the holder to be transferred from

华普天健安徽分所



本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



同意调入
Agree the holder to be transferred to





证书编号: 110100320401
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年03月06日
Date of Issuance



姓名: 甘进崇
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1989-12-02
Date of birth
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码: 441721198912023053
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 陈超然
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1990-12-01
Date of birth
工作单位 普华永道会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 230302199012015828
Identity card No.

证书编号: 110100330690
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020年12月19日
Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.