

# 四川成飞集成科技股份有限公司

## 2025 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内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合四川成飞集成科技股份有限公司（以下或简称“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，董事会对公司截至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。审计委员负责对内部控制的建设与实施进行监督。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，促进实现公司发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对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，报告期内公司不存在未整改封闭的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，报告期内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实质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

**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

公司本部及下属安徽集成瑞鹤汽车模具有限公司、四川成飞集成吉文汽车零部件有限公司。

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%。

#### 2、纳入评价范围的主要业务和事项

公司治理层面：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化。

业务流程层面：资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统。

主要评价事项如下：

序号	控制要素	主要评价事项
1	组织架构	组织架构评价主要涉及机构设置、权责划分、相互牵制、信息流动路径等方面的主要控制环节。
2	发展战略	发展战略评价主要涉及战略规划的制作、批准、实施和调整等方面的主要控制环节。
3	人力资源	人力资源评价主要涉及人员招聘、人员调动、人员离职、人力资源的使用（薪酬管理、绩效考核管理）等方面的主要控制环节。
4	社会责任	社会责任评价主要涉及安全生产、产品质量、环境保护、社会责任披露等方面的主要控制环节。
5	企业文化	企业文化评价主要涉及企业文化的建设和评估等方面的主要控制环节。
6	资金活动	资金活动评价主要涉及筹资管理、投资管理、款项收付管理、资金日常管理等方面的主要控制环节。
7	采购业务	采购业务评价主要涉及采购计划、供应商管理、采购价格管理、采购合同、采购验收、采购付款等方面的主要控制环节。
8	资产管理	资产管理评价内容主要涉及存货管理、固定资产管理、无形资产管理等方面的主要控制环节。
9	销售业务	销售业务评价主要涉及销售计划、客户管理、销售价格管理、销售合同、销售发货、销售收款、销售退货等方面的主要控制环节。

10	研究与开发	研究与开发评价主要涉及研究项目的立项与研究、开发与保护等方面的主要控制环节。
11	工程项目	工程项目评价内容主要涉及工程项目组织管理、工程设计、工程招标、开工准备、工程建设、工程验收、工程完工评估等方面的主要控制环节。
12	担保业务	担保业务评价内容主要涉及担保申请管理、担保调查评估、担保合同管理、担保日常监控、担保会计控制、担保培训、担保后评估、代为清偿和权利追索等方面的主要控制环节。
13	业务外包	业务外包评价内容主要涉及业务外包范围及条件、实施方案管理、外包商考察、外包合同管理、外包过程管理、验收管理、会计控制等方面的主要控制环节。
14	财务报告	财务报告评价内容主要涉及财务组织架构与人员职责、会计制度与会计政策、会计系统控制、日常信息核对、财务分析、合并财务报表、财务报告的披露、预算管理、关联交易管理、财务档案管理等方面的主要控制环节。
15	全面预算	全面预算评价内容主要涉及预算的编制与审批、预算的执行与评价等方面的主要控制环节。
16	合同管理	合同管理评价内容主要涉及合同拟定及审批、合同履行及评估等方面的主要控制环节。
17	内部信息传递	内部信息传递评价内容主要涉及信息取得、信息传递、信息披露、信息沟通及反舞弊机制等方面的主要控制环节。
18	信息系统	信息系统评价内容主要涉及信息系统规划、信息系统开发管理、信息系统安全管理、信息系统应用控制等方面的主要控制环节。

#### 四、内部控制总体执行情况

##### (一) 控制环境

公司已建立了良好的治理结构、组织架构以及相关的内控制度，重视发展战略、人力资源管理，履行社会责任，建设良好的企业文化。在采购业务、资产管理、销售业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统等方面形成了完整的内部控制体系。

##### 1、组织架构

公司以现代企业治理结构为基础，结合实际业务需求，构建了科学、合理、高效的管理体系。公司设立了股东大会、董事会、经理层等核心治理机构，明确了各层级的职责与权限。公司在治理机构所确定的内部控制组织框架基础上，设立了满足公司经营管理所需要的职能机构，在管理层的领导下规范运作，明确了各部门的职责分工和报告制度，确保公司生产经营活动高效运行。

##### 2、发展战略

公司对战略规划开展全面检视，总结“十四五”，谋划“十五五”，聚焦主责主业，充分识别市场变化和潜在机遇，增强可持续发展能力。公司将以“成为值得信赖的国际一流汽车工艺装备及航空零部件合作伙伴”的愿景，以“航空报国，制造经典”为使命，坚持“战略引领、创新驱动、协同发展”的发展理念，紧紧围绕汽车工艺装备和航空零部件加工两大核心业务持续稳步发展。模具业务将聚焦核心，以稳求进，改善运营，转型升级，航空零部件业务将整合资源，多元发展，全面增长，汽车零部件业务将紧抓机遇，精细管理，提升核心竞争力。

### 3、人力资源

在公司业务快速发展的背景下，打造一支高素质的管理人才队伍和技术人才队伍，已成为企业稳健前行的关键所在。公司进一步完善了人力资源管理体系，制定了一系列规章制度，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行了详细规定。公司持续规范选人用人工作，不断优化健全干部管理制度体系。修订《干部管理工作制度》《干部绩效考评管理办法》《专业人才管理办法》，对中基层干部、专业人才的管理及考核模式进行了调整。修订《培训管理制度》，为员工继续教育提供资源以及保障，构建学习型组织，营造“比学赶超”的人才成长氛围，增强公司对高端人才的吸引力和留存力，解决“引才难、留才更难”的行业痛点。

### 4、社会责任

公司高度重视履行相关社会责任，持续开展体系优化，完善各类文件及流程，不断提高产品质量，提升客户满意度。重点开展安全生产专项整治行动，坚持“人民至上、生命至上”，严肃安全责任追究，确保安全生产整体稳定。公司加大环保投入，完成环境体系现场换证审核，规范处置危废和环境、土壤检测，实现达标排放，切实做到经济效益与社会效益的相互协调、和谐发展。

### 5、企业文化

公司持续推进先进文化力建设，深入贯彻落实忠诚奉献、逐梦蓝天的航空报国精神。广泛弘扬“诚信、敬业、协作、创新”的企业精神，将其融入于企业及员工的行为规范中，形成了具有特色的企业文化，文化自信得到彰显。讲好“集成故事”，将先进文化力融入公司治理的关键领域、关键环节，成为推动企业发展的强大力量；宣传“集成先锋”，把集成故事讲述得更加精彩，让集成人的声音传播得更加响亮，更加宽广，提升员工对企业文化的认知度、认同度。

## （二）内控组织与风险评估过程

公司每年组织对内部控制的健全性和有效性进行全面自评，揭示管理中存在的内控缺陷、风险和问题，形成自评价报告，并向公司风控与合规法治建设工作领导小组和董事会报告，对子公司设置了风控年度考核指标。公司坚持不断改进和优化，有效促进内控管理水平提升，逐步形成一套适应公司发展的内控体系，并对其运行的有效性进行了持续监督。

公司深入推进全面风险管理与内部控制体系建设工作，建立了较为系统、有效的风险评估体系。每年组织公司及下属子公司开展全面风险辨识工作，对评估出来的风险事项制定风险应对措施并组织实施。建立了风控管理评估机制，风险评估机制能够识别评估公司的主要风险，重大风险应对方案得以落实。

## （三）重点领域控制过程

公司的主要控制活动包括：

1、资金活动的内部控制：为规范公司融资和货币资金管理，满足公司日常经营活动需要，保障货币资金安全，公司制定了《筹融资管理办法》《货币资金管理办法》。合理选择筹融资方式，控制筹资规模，优化债务结构。货币资金支出具备完善的财务手续和审批程序，同时加强对现金和银行存款的管理，支付款项的各印章、各U盾分开保管，明确了筹融资和办理货币资金支付业务的职责与权限，确保不相容岗位相互分离、相互制约。

2、采购业务的内部控制：公司主要从采购管理与成本控制、供应商管理、外协管理等方面对采购业务进行管控，制定了《物资分级采购管理办法》《模（检）具外协管理办法》《供应商管理办法》等规章制度。进一步改善物资库存现状、节约物料库存成本、减少其对流动资金的占用，确保生产计划的顺利实现。规范了模具整包外协、工序外协、检具外协等管理流程，以及供应商的开发、确定、履约的过程管理。对供应商业绩评价及供应商管理过程的监督及考核进行了明确，确保采购业务能够满足企业生产经营需求。

3、资产管理的内部控制：公司分别从存货和固定资产方面加强对资产的管控。存货方面，公司制定了《库房管理办法》，规范物资的验收、入库、上架手续，以及出库、物资领用、发放手续。强化库房现场管理，确保物资摆放整齐、规格标识清楚。固定资产管理方面，公司制定了《固定资产管理制度》，对固定资产的会计核算、档案建立、新增

调拨、折旧计提、报废处理等进行了规定。按照公司制定的《资产减值损失核销管理办法》合理计提资产减值准备，并严格按程序进行核销。制定了《物资盘点管理办法》，定期对在库物资和固定资产进行盘点，保障公司财产安全。公司修订《废旧物资管理办法》，规范废旧物资处置管理，增强对废旧物资回收、销售等环节的监督管理力度。

4、销售业务的内部控制：公司从营销规划、市场信息收集及计划编制、订单获取及项目实施过程跟踪等方面强化销售业务的内部控制，持续提高公司的市场开发水平。公司制定了《市场回款管理办法》，加强了公司货款回收管理，明确货款回收职责，明晰回款计划管理流程。同时为降低回款风险，设置了回款预警机制。将承接项目分为低、中、高风险三类，按照合同回款节点控制回款进度，跟踪项目回款情况，出现异常情况后，第一时间分级汇报，实现了回款的分级管控。

5、财务报告的内部控制：为规范公司财务报告管理，依据企业会计准则和公司相关会计核算办法，公司制定了《财务报告管理办法》，明确了财务报告的构成、编制和报送要求。保证财务报告的真实性和准确性，准确地反映企业的财务状况、经营成果和现金流量，确保所有应当记录的交易和事项均已记录，财务报告涵盖了企业所有重要的经济活动和财务信息，不存在重大遗漏。进一步提升企业管理水平、满足监管要求、防范财务风险。

6、全面预算的内部控制：为进一步规范生产经营管理行为，加强财务管理和内部控制，防范公司经营财务风险，公司制定了《全面预算管理制度》。公司组织实施全面预算管理，编制年度财务预算和汇总审核各部门成本目标，并根据实际情况进行修订。监督和控制各部门预算执行情况，并提出改进措施和建议，持续提高公司财务管理水平，保障公司战略目标的实现。

7、合同管理的内部控制：公司制定了《合同管理办法》，对合同业务实施统一规范化管理，明确了合同的订立、履行和档案管理。通过完善合同的审批流程和分级授权管理机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低了公司的法律风险，切实维护公司的合法权益。严格合同审批，保证合同文本内容完整，没有重大疏漏及法律风险，规范合同盖章流程，确保仅经过规定审批的合同才能盖章。促进企业规范管理，保障企业合法权益。

8、信息系统的内部控制：公司制定了《服务器管理规定》《互联网管理规定》等制度，主要从信息系统建设、网络安全、软件维护等方面对信息系统实行有效控制。为了贯彻落实公司建设成为数智化制造、流程化管理、数据化运营、科学化决策的数字化企

业，公司制定了《信息系统运行和数据考核管理办法》，保证各类信息合理、有序流动，确保信息数据的及时准确。

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。

#### **（四）内部控制评价的程序和方法**

公司内部控制评价工作遵循基本规范、评价指引的程序执行。

主要评价程序为：

1、公司下发了《关于开展2025年度内部控制评价工作的通知》，对所属各单位内控自我评价工作进行布置和要求。

2、本部及所属子公司按照业务分工组织自查。

①成立内部控制评价工作小组；②对各部门及下属各单位下发内部控制评价的分工和要求；③各部门及下属各单位按照分工进行内部控制缺陷的查找，并编制上报评价工作底稿和各单位内部控制评价报告；④公司内部控制评价工作小组审阅各部门评价工作底稿和各单位内部控制评价报告；⑤合并编制总的内部控制评价报告，提交风控委员会及董事会审批。

评价方法：在内部控制评价过程中，公司各部门按照本部门管理的业务流程进行测试、查验、抽样等方法进行收集有效证据，填制评价工作底稿，分析、识别本部门管理业务内部控制缺陷；各单位按照适合本单位的要求，分别采取：个别访谈、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析、综合讨论等方法进行内部控制的评价工作，填制工作底稿，编制内部控制评价报告。

#### **（五）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》、《企业内部控制评价指引》及《中国航空工业集团公司内部控制评价指引（试行）》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。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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

以本年度的合并报表数据为基准，根据该内部缺陷可能导致财务报表错报（包括漏报）的重要程度，确定缺陷等级标准。

项 目 \ 缺 陷 等 级	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额潜在错报	错报<利润总额的2%	利润总额的2%≤错报<利润总额的5%	错报≥利润总额的5%
资产总额潜在错报	错报<资产总额的0.5%	资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%	错报≥资产总额的1%
经营收入潜在错报	错报<经营收入总额的0.5%	经营收入总额的0.5%≤错报<经营收入总额的1%	错报≥经营收入总额的1%

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：

- a) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊；
- b) 重述以前披露的财务报表，更正重大财务错报；
- c) 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发现该错报；
- d) 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，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。

（3）一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

## 2、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：

以本年度的合并报表数据为基准（分为），根据该内部缺陷可能导致财务报表错报（包括漏报）的重要程度，确定缺陷等级标准。

项 目 \ 缺 陷 等 级	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
---------------	------	------	------

利润总额潜在错报	错报<利润总额的2%	利润总额的2%≤错报<利润总额的5%	错报≥利润总额的5%
资产总额潜在错报	错报<资产总额的0.5%	资产总额的0.5%≤错报<资产总额的1%	错报≥资产总额的1%
经营收入潜在错报	错报<经营收入总额的0.5%	经营收入总额的0.5%≤错报<经营收入总额的1%	错报≥经营收入总额的1%

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) 重大缺陷：**

- a) 公司经营活动严重违反国家法律法规，并被处以重罚或承担刑事责任；
- b) 媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；
- c) 违反决策程序或决策程序不科学，导致重大决策失误（一般指需经公司股东大会或董事会决策的事项）；
- d) 重要业务缺乏制度控制导致业务管理失效。

**(2) 重要缺陷：**

- a) 企业经营活动违反国家法律法规，并被处罚；
- b) 负面消息在行业内流传，对公司声誉造成较大损害；
- c) 重要业务的制度系统性失效导致业务管理部分失效。

**(3) 一般缺陷：**是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

**(六) 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，报告期内未发现公司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和重要缺陷。

**五、其他内部控制相关重大事项说明**

公司不存在可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决

策产生重大影响的其他内部控制信息。

四川成飞集成科技股份有限公司董事会

2026年3月12日