

深圳安培龙科技股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

深圳安培龙科技股份有限公司全体股东：

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”），结合深圳安培龙科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，我们对公司内部控制体系执行的有效性进行了全面的检查，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司 2024 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。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，并对本报告内容的真实性、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、准确、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现可持续发展战略。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。

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、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，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。

三、内部控制评价的目标、基本原则和范围

(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，促进企业实现可持续发展战略。

2、建立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，确保会计资料、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，控制风险、完善管理、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、有效贯彻执行国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度。

6、合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实、准确、完整，提高经营效率和效果，促进企业实现可持续发展战略。

(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）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。公司纳入评价范围的单位主要包括公司及控股子公司：深圳安培龙科技股份有限公司、全资子公司东莞市安培龙电子科技有限公司、郴州安培龙传感科技有限公司、深圳市安培龙智能科技有限公司、上海安培龙科技有限公司及安培龙科技（欧洲）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结构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、募集资金管理与使用、资产管理、销售业务、采购业务、存货管理、质量管理、研发活动、对外担保、对外投资、关联交易、对子公司的管理等。重点关注的高风险领域主要包括募集资金管理与使用、对外担保、关联交易等；内容覆盖了内部环境、风险评估、重点领域控制活动、信息与沟通、内部监督等五方面。

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，不存在重大遗漏且不存在法定豁免。

四、内部控制评价工作情况

（一）内部环境

1、组织结构

截至本报告签署日，公司已按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《中华人民共和国会计法》（以下简称《会计法》）等法律法规的要求，建立了股东大会、董事会及其专门委员会、监事会以及在董事会领导下的经理层，分别行使权力机构、决策机构、监督机构和执行机构的职能。“三会”之间权责明确，相互制衡、相互协调、相辅相成。

公司已经制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《独立董事工作制度》《独立董事专门会议事规则》《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》等相关制度，界定了“三会一层”的职责权限，确保决策、执行和监督分离制衡。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已设立了符合公司业务特点和经营管理需要的组织结构，并根据不相容职务相分离的原则，明确了各部门的主要职能，各部门分工明确、各司其职、相互配合、相互制衡，确保了公司生产经营活动的有序健康运行，保障了控制目标的实现。

2、发展战略

公司以行业发展、市场需求为导向，以“引领智能传感器技术、创造美好生活”为使命，以“成为世界一流的智能传感器企业”为战略目标，坚持自主创新，加大研发投入，跟踪和布局智能传感器领域的新技术，致力于为汽车、家电、工业控制等领域客户提供世界一流的多维度传感核心技术和产品解决方案，不断探索传感技术在智能化时代中的无限可能，赋能万物智联新时代。未来公司将持续深耕传感器技术，依托现有成熟的敏感陶瓷技术平台及 MEMS 技术平台，积极布局 IC 设计技术平台，逐渐形成 IC 加传感器模组的垂直产业链核心竞争力，持续提升公司传感器的产品先进性、稳定性及可靠性，为客户创造最大价值。

3、人力资源

人才是企业发展的核心之源，为保证企业高效运作，更需要高端的管理人才实施有效的组织协调，因此公司必须站在战略的高度，建立完善的人力资源管理体系，为企业长期持续发展提供人才支撑。

公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员招聘、录用、培训、工资薪酬、绩效考核、内部调动、离职等进行了详细规定，建立了一套较为完善的人力资源管理体系，为公司人力资源管理和各项业务的正常开展提供了制度保障。根据《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，公司与员工签订劳动合同，明确劳工关系。未来，为实现战略发展需要，公司将不断完善人力资源发展体系，健全专业化的人才引进、培养和激励机制，通过自主培养和外部引进的方式不断扩大人才储备，满足公司多学科交叉人才队伍需求，充

分利用人才优势实现公司的战略目标。

4、企业文化

企业的文化建设是企业发展的催化剂，更是企业持续健康发展的基础。公司始终以“引领智能传感技术，创造美好生活”为使命，倡导“专业、创新、务实、敬业”的核心价值观，遵循“诚信、创新、务实、共赢”的经营宗旨，坚守勇于创新，注重团队协作，实现成为国际领先的智能传感器企业的美好愿景。公司通过利用 OA 系统及通讯工具、公众号、公示栏等媒介宣导企业文化建设理念及新闻动态并通过不定期组织员工开展培训等为员工创造更有活力的企业氛围，倡导积极进取、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神。

5、社会责任

公司积极履行社会责任，按照国家法律法规的规定，制定和完善了环境保护、质量管理、员工权益保护等方面的制度，在公司发展过程中最大限度地创造就业，为尽可能多的为劳动者提供就业机会，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

报告期内，公司始终秉持着强烈的社会责任感，积极践行社会责任，在追求自身发展的同时，不忘回馈社会。在教育公益方面，公司对深圳一滴水公益基金会“金种子”“超常教育计划”进行了捐赠，助力发掘和培养优秀人才，为教育事业的发展贡献力量。在面对自然灾害时，公司心系郴州防汛救灾工作，及时伸出援手，捐赠款项，为受灾群众送去温暖与支持。公司积极响应社会公益捐赠和国家乡村振兴战略，以实际行动诠释着企业的担当，对德保县巴头乡、敬德镇、那甲镇等乡村振兴项目进行了慈善捐赠，助力乡村发展与振兴，为实现共同富裕的目标贡献了自己的力量。未来，公司将继续坚持公益之路，积极响应国家号召，为社会的发展和进步做出更大的贡献。

公司注重对股东、员工、客户、供应商及社会等利益相关方所承担的责任，严格奉行顾客至上、精益求精、遵循法规、防污减废、全员参与、健康安全、持续创新、合作共赢的质量环境健康安全方针，努力为建设资源节约型和环境友好型社会做贡献。

（二）风险评估

围绕发展战略目标，公司制订了《风险管理制度》，设立了风险管理三道防线，明确了风险管理及职责分工、风险管理初始信息的收集、风险评估、风险管理解决方案、风险管理的监督与改进等工作程序，全面、系统、持续地收集相关信息，动态地进行风险识别，并采用定量与定性相结合的方法进行风险分析及评估，为管理层及时调整风险应对策略提供依据。

（三）重点领域控制活动

1、募集资金管理与使用控制

截至本报告签署日，公司严格遵守证监会关于上市公司募集资金的相关法规规定，并结合自身实际情况制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、投资项目变更、使用情况监督及信息披露等方面作出了严格的规定，保证募集资金使用的规范、公开、透明。

2、资产管理内部控制

公司制定了《固定资产管理制度》《无形资产管理制度》《使用权资产管理制度》《IT 资产及信息安全管理制度》《存货盘点管理制度》《减值准备管理规定》等资产管理制度，规范了资产请购、采购以及采购过程中的核价管理、资产验收、保管、报废和出售等流程管理、资产的台账管理、资产的账务处理等规定，公司及各子公司严格遵守相关资产管理规定，并辅助于 OA 流程管理，资产管理的各环节及阶段均能得到有效控制。

3、销售业务内部控制

公司采用以直销为主、经销为辅的销售模式，积极拓展国内外市场，与众多知名厂商建立了良好的合作关系。公司下设市场销售中心负责各类产品的销售工作，制定了《销售价格管理办法》《顾客管理控制程序》《订单接收及下单管理办法》《订单下达及出货管理流程》《顾客退换货管理办法》等制度，规范了客户管理、销售订单的创建及审批、产品退换货的审批与执行等程序。报告期内，公司上述销售环节均能得到有效实施，公司销售流程中相关岗位的员工职责明确，各级审批流程执行到位，合同管理和价格管理程序合理有效，销售业务记录真实，未出现明显违规行为。

4、采购业务内部控制

为规范加强公司制度管理，健全企业采购制度，提高采购效率，明确岗位职

责，降低采购成本，加强付款及采购（或劳务）发票的管理，维护公司利益，保证采购链工作的正常化、规范化，公司已制定《采购控制程序》《供应商管理程序》《采购价格&付款&发票管理规定》等制度，明确各岗位的职责和审批权限，建立和完善了供应商选择、采购申请、审批、正式订购、采购跟进、验收、付款等环节的控制程序，规范采购业务工作流程，通过加大管控力度，确保物资采购满足企业生产经营需要的同时有效防范采购与付款过程中的关键风险点。

5、存货管理内部控制

为加强对存货的管理和控制，保证存货的安全完整，提高存货运营效率，保证合理确认存货价值，防止并及时发现和纠正存货业务中的各种差错和舞弊，公司制定了《仓库管理控制程序》等存货管理流程及制度，明确了存货管理的职责权限，能对实物资产的验收入库、领用发出、日常保管及盘点处置等关键环节进行有效控制，采取了职责分离、实物定期盘点及不定期抽盘、登记台账、账实核对、财产保险等措施，充分利用信息系统，强化会计、出入库等相关记录，确保存货管理过程的风险得到有效控制。

6、质量管理内部控制管理

公司严格按照质量管理体系和环境管理体系组织生产、实施质量管理，制定了《产品测量及监控控制程序》《纠正及预防措施控制程序》《测量系统分析控制程序》等制度，构建了一套符合热敏电阻及传感器等产品生产工艺特色的全流程质量控制体系，特别是对生产过程监测、成品品质检验、出货检验等各个环节都制定了严格的质量标准和检验规范，以保证产品质量。公司先后通过了 UL、CUL、TUV、CQC 产品安全认证，ISO9001、ISO14001、IATF16949 等多项管理体系认证，保证了公司产品的生产专业化和质量稳定性，使公司品质质量方针得以贯彻，质量目标得以实现。

7、研发活动内部控制

公司以自主研发为主，针对热敏电阻及传感器新产品的设计和开发行为，制定了《设计开发控制程序》《研发知识产权控制程序》《知识产权风险管理程序》等制度，包括计划与确定项目、产品设计与开发、过程设计与开发、费用管理、产品和过程确认、反馈、评估和可靠性测试、验证等环节，促进研发成果的转化和有效利用；同时规范了公司知识产权管理工作，在公司内部营造良好的知识产

权创造、运用和保护环境，不断提高自主创新能力。

8、对外担保内部控制

公司在《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》中明确了公司股东大会、董事会关于对外担保的审批权限、程序和审核标准，并制定了《对外担保管理制度》。公司通过《对外担保管理制度》规定了公司对外担保的对象、审批、合同、管理、信息披露、责任人责任等，有效控制公司对外担保风险，保证公司资产安全。报告期内，公司没有发生过任何违规担保行为。

9、对外投资内部控制

为规范公司的对外投资行为，建立规范、有效、科学的投资决策体系和机制，降低投资风险，提高投资收益，避免投资决策失误，实现公司资产的保值增值，维护公司、股东和债权人的合法权益，根据《公司法》《公司章程》的规定，确定了对外投资的管理原则及流程，针对对外投资进行严格有序地管理和控制。

10、关联交易内部控制

公司已按照有关法律、行政法规、部门规则以及《上市规则》等有关规定，在《公司章程》《关联交易决策制度》中明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定关联交易事项的审议程序、决策权限和回避表决、关联交易披露等流程，强化了对关键业务或者关键环节的控制，规范管理程序，明确了关联交易定价执行方法的准确性和适当性，确保公司关联交易遵循公平、公正、公开、等价有偿的原则，规定了关联交易事项的审批程序和关联人回避表决制度，保护公司及中小股东的合法权益。同时根据有关规定，确定公司关联方的名单，并根据实际经营情况及时予以更新，确保关联方名单真实、准确、完整，切实保护公司和股东的利益。

11、对子公司的管理控制

为加强对公司全资子公司的规范运作，维护公司和股东的合法权益，根据《公司法》《证券法》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件，以及《公司章程》的有关规定，对子公司实行统一的财务管理制度，实行由公司统一管理、统一委派财务人员的财务管理体制。公司各项内部控制制度要求子公司按照统一的标准执行，以实现了对子公司的有效管理。

根据有关规定，子公司参照公司遵守子公司治理、关联交易、信息披露、财

务管理等方面的各项管理制度，通过完善制度流程、信息报告、执行检查等途径进一步提高对全资子公司的组织、资产、财务管理等方面的风险控制水平，保证全资子公司依法经营和规范运作。

（四）信息与沟通

1、内部信息沟通

在信息化建设方面，公司重视信息系统在信息沟通中的作用，建立了比较完善的信息系统，通过明确的系统设置，加强公司对职责分离、信息安全等方面的有效控制。同时通过 OA、邮件、企业微信、共享文档系统等公共信息平台及时、有效传递内部资源信息，提高公司管理效率。

2、信息披露

董事会办公室是负责公司信息披露事务的常设机构。公司董事长为信息披露工作第一责任人，董事会秘书为信息披露工作主要责任人，负责管理信息披露事务。公司不断完善公司内部报告制度，确保信息能够准确、及时、完整地传递。为了加强公司信息披露的管理，规范公司信息披露行为，保证公司内部重大信息的快速传递和管理，公司建立了信息与沟通机制，根据相关法律法规及《公司章程》等规定，制定了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《外部信息报送及使用管理制度》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》等信息传递与沟通制度，明确相关信息的收集、处理和传递程序，确保信息传递的及时性、完整性和保密性。

公司严格按照制度的要求执行公司的披露事务，相关的控制措施能被有效地执行。

（五）内部监督

公司对内部控制的实施形成了多层次的监督机制，公司监事会、董事会审计委员会、内审部在内控机制设计和运行中发挥着相应的监督功能，公司制定了相应的《监事会议事规则》《董事会审计委员会工作细则》《内部审计制度》，明确各监督机构在内部监督中的职责权限。

公司监事会负责对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。公司董事会下设审计委员会，代表董事会执行审计监督职能，审计委员会负责审查公司的内部控制情况，对内审部的工作进行指导与监督。内审部独立于管理层，负

责统筹公司内部审计，向审计委员会报告工作，对审计委员会负责。通过监事会、审计委员会、内审部的审计、监督，有效提高公司的规范运作水平。

公司制定了《反舞弊管理办法》，设立了公开的反舞弊举报投诉渠道，依照惩防并举、重在预防的原则，明确各有关机构在反舞弊工作中的职责和权限，规范舞弊案件的举报、调查、报告、保密、奖励、补救和处罚等程序，保障公司内部控制得到有效实施的信息畅通。

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及公司《内部控制评价管理办法》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的认定标准

1、定量标准

根据该内部缺陷可能导致财务报表错报（或漏报）金额的影响程度，确定缺陷重要程度。公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
错报（或漏报）金额	错报（或漏报）金额 < 合并利润总额的 3%	合并利润总额的 3% ≤ 错报（或漏报）金额 < 合并利润总额的 5%	错报（或漏报）金额 ≥ 合并利润总额的 5%

2、定性标准

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）有下列情形之一的，认定为重大缺陷：

- ①识别出与财务报告相关的董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- ②审计委员会对公司的对外财务报告和内部控制监督失效；
- ③审计师发现的、最初未被公司内部控制的当期财务报告中的重大错报；对已签发的财务报告进行重报以反映对错报的更正。

（2）有下列情形之一的，认定为重要缺陷：

①当期财务报告存在依据定量标准认定的重要错报，而内部控制在运行过程中未能识别该错报；

②虽然未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报；

③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、准确的目标；

④对于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。

(3)除重大缺陷和重要缺陷以外的其他财务报告内部控制缺陷为一般缺陷。

(二) 非财务报告内部控制缺陷的认定标准

1、定量标准

根据该内部缺陷导致的直接财产损失金额，确定缺陷等级标准。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：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
直接经济损失金额	100 万元（含）-500 万元（不含）	500 万元（含）-1,000 万元（不含）	≥1,000 万元

2、定性标准

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) 有下列情形之一的，认定为重大缺陷：

- ①重大决策失误，给公司造成定量标准认定的重大损失；
- ②严重违反国家法律、法规并造成行政处罚；
- ③关键管理人员或重要人才大量流失，导致公司无法正常开展业务；
- ④内部控制评价的重大缺陷未得到整改；
- ⑤重要业务缺乏制度或制度系统性失效，给公司造成定量标准认定的重大损失。

(2) 有下列情形之一的，认定为重要缺陷：

①公司因管理失误发生依据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财产损失虽然未达到和超过该重要性水平、但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。

(3) 除重大缺陷和重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷，认定为一般缺陷。

六、内部控制缺陷认定及整改情况

(一) 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。

(二) 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。

董事长（已经董事会授权）：邬若军

深圳安培龙科技股份有限公司

2025年4月23日