

杭州顺网科技股份有限公司

2025 年度内部控制自我评价报告

杭州顺网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），结合本公司（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（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的内部控制，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。公司董事会及董事、高级管理人员保证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，或对控制政策或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，不存在财务报告内部控制重大缺陷。董事会认为，公司已经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、内部控制评价工作情况

(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。纳入评价范围的主要单位包括：母公司杭州顺网科技股份有限公司及其分公司、下属控股子公司。纳入评价范围单位的资产总额占合并报表资产总额的100%，营业收入合计占总营业收入的100%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、决策管理、财务报告、资金管理、资产管理、采购和付款、存货与仓储管理、销售和收款、合同和印章管理、研究与开发、对外投资管理、关联交易管理、对外担保管理、子公司管理、信息披露、内部信息传递、信息系统管理、廉政管理与反舞弊机制、内部审计体系等。重点关注的高风险领域主要包括研究与开发、信息系统管理、销售和收款、资金管理、资产管理、财务报告、对外投资管理等领域。

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，具体内容如下：

1、 内部环境

(1) 治理架构

公司严格按照《公司法》《证券法》和《上市公司治理准则》等法律和相关规定，建立健全公司内部管理和控制制度，形成了股东会、董事会以及在董事会领导下的经营管理层组成的法人治理架构，推动建设“科学决策、高效执行、规范运作、广泛参与”的公司治理机制。股东会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，认真行使法定职权，维护上市公司和全体股东的合法权益。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，为董事会科学决策提供支持，公司重要事项，按照规定的权限和程序实行集体决策审批；总经理在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会的决议。

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件的规定，修订了《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》等相关议事规则及制度，并相应调整公司治理架构，不再设置监事会。审计委员会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合

法权益。

公司结合发展战略、业务特征和内部控制要求，设立符合公司发展和经营管理需求的职能部门，包括各业务中心及事业部、董事办、战略管理部、财务中心、人力及组织运营中心、经营管理中心、审计合规部、投资管理部、企业智能部、品牌市场中心、公共关系部、法务部、行政部、客户体验部、数智中心、运维中心、质量保障部等，各部门分工明确、权责清晰、相互协作、相互监督，形成了完善、健全的内部组织架构，为公司的有序健康发展提供有力保障。

(2) 发展战略

公司董事会下设战略委员会，对公司长期发展战略，重大投资融资方案和资本运作进行研究和提出建议；公司战略管理部负责制定公司经营管理目标和长期发展战略，监督、检查年度经营计划、投资方案的执行情况，确保战略目标的有效实施。

公司坚持“立足算力、聚焦 AI”的核心战略，通过战略规划、战略目标分解、战略过程管理及战略复盘等控制程序，确保战略规划高效实施落地；同时，通过强化过程管控与集中资源配置，持续提升了战略管理的科学性、有效性和及时性，推动公司实现持续稳健发展。报告期内，围绕战略导向，公司积极推进 AI 赋能，一方面，通过引入和自研新型信息化工具，提升内部管理数据治理效能，实现管理决策的科学化、高效化，驱动核心业务流程自动化与服务能力升级；另一方面，持续深耕 AI 技术在电竞场域全周期服务生态中的应用，全面提升网维、经营、云化、安全等产品的用户体验与运营效率，有效降低运营成本，并深化与行业伙伴的协同合作，为战略转型构建坚实的技术与生态支撑。

(3) 人力资源

公司始终坚持“以人为本”的理念，制定了适配可持续发展的人力资源政策，秉承“年轻态、专业化、敢担当”的用人观，建立和实施了科学高效的员工招聘、培训、考核、晋升、奖惩、离职等人事管理制度，为公司吸引、保留、激励人才提供了有力的制度保障，并持续优化完善相关政策制度，有效推动公司可持续发展和内部控制水平提升。

公司将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，推行竞聘上岗机制，充分激发员工积极性与创造力，促进人才队伍的良性发展。公司构建线上线下相结合的多元化培训体系，依托顺网云学院，常态化开展季度安全培训、AI 应用技术沙龙等培训及进修活动，强化员工继续教育与能力提升，持续夯实员工专业素养，为公司战略目标及经营计划的实现提供有力人才支撑。

(4) 企业文化

公司秉持“科技连接快乐”企业使命，以“成为数智服务引领者，让快乐随手可得”为发展愿景，坚守“用户第一、彼此成就、勇于担当、主动成长”的核心价值观。

公司高度重视企业文化建设，坚持以人为本，通过团队建设、专项培训、节日庆典、标杆表彰及各类文体活动，营造和谐温馨的工作氛围，增强员工归属感与团队凝聚力，培育诚实守信、爱岗敬业、开拓创新、团队协作的职业精神，树立现代管理理念，强化风险意识。

公司高级管理人员在企业文化建设中发挥主导作用，紧扣发展战略与市场定位，塑造并践行核心价值观；全体员工严格遵守员工行为守则，勤勉履行岗位职责。

在优良企业文化引领下，公司内部管理机制持续优化，治理结构科学规范，决策流程高效透明，部门协同顺畅有序，为公司稳健发展奠定坚实基础，树立了良好品牌形象。企业文化的凝聚与激励作用，有效提升了公司综合竞争力与盈利能力，保障公司以良好发展态势回馈股东与社会。

(5) 社会责任

公司秉持“用户第一、彼此成就、勇于担当、主动成长”的价值观，积极履行社会责任，始终坚持发展经济和履行社会责任有机统一，将社会责任工作融入到股东权益保护、职工权益保护、环境保护等方方面面。在促进企业依法经营、规范运作、科学管理的同时，诚信对待供应商和客户，坚持与利益相关方的互利共赢原则，树立并维护公司良好的社会形象，共同推动公司持续、健康发展。

2、 风险评估

公司积极遵守监管要求，并结合公司实际情况，建立与公司业务发展相匹配的“三道防线”风险管理体系，形成业务执行、专业监督与独立审计相互衔接的全流程风险控制机制。基于全面风险管理的目标，公司根据战略目标及发展思路，结合行业特征与前景，制定了《内部审计制度》《内部审计实施办法》等规章制度，建立系统、规范、有效的风险评估管理体系。公司各相关职能部门牵头管理大类风险，开展风险识别、分析、监测、报告与应对。公司建立了定性与定量相结合的风险分析方法，全方位评估风险事件的影响程度，对潜在损失进行识别与管理。公司还通过内部控制自评、专项内部审计、跨部门协作等方式识别、预防和处置风险，形成监督合力，为公司长期稳健发展提供保障。

3、 控制活动

（1）决策管理

公司严格遵守《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及监管部门的相关规定和要求，建立了权责清晰、有效制衡的分级授权决策体系，以确保公司治理规范运作。公司《股东会议事规则》《董事会议事规则》明确划分了股东会、董事会和经营管理层的决策权限与责任、议事程序和决议。《总经理工作细则》明确了经营管理层应当遵守法律、行政法规和《公司章程》等的规定，忠实、勤勉履行职务。总经理负责主持公司日常工作，其他高级管理人员协助总经理工作。总经理在其职权范围内的事项可以通过召开总经理办公会方式决策。公司制定了一系列决策管理制度，明确决策前对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资等重大事项进行可行性研究，并按照规定权限和程序实行集体决策审批或者联签制度。

（2）财务报告

公司严格遵照执行《会计法》《企业会计准则》和税收相关法律法规，对财务报告编制、财务数据对外提供和分析利用全过程实施严格管理，明确相关流程和要求，落实责任，确保财务报告合法合规、真实完整和有效；公司结合自身业务特点，制定并执行《财务管理办法》等财务管理制度、会计核算规则，明确统一适用的会计政策并规范会计凭证、会计账簿和财务报告的编制及处理程序；公司设置了独立的会计机构，并配备了足够的专职人员以保证财务工作的顺利进行，会计人员接受过必要的专业培训，具备从事会计工作所需要的专业能力，会计岗位严格按照不相容职务分离控制要求设置，实现审批、执行和财务记录职能分离，岗位间相互牵制监督；同时，建立起以金蝶ERP系统为核心的财务信息化管理系统，实现对子公司会计业务的实时监控。

（3）资金管理

1. 全面预算管理

公司制定的《财务管理办法》和预算管理相关制度，明确预算的编制、审定、变更、执行和考核评价等主要控制流程，各流程建立了严格的审批程序，以此强化预算管理。公司已实施全面预算管理，各部门按要求执行预算编制并由专门的部门统一归集，预算数据经审核后完成编制。

2. 货币资金管理

公司制定的《财务管理办法》，明确了货币资金管理从岗位分工、授权审批、支付流程、现金管理、银行存款管理、票据、财务印鉴及印章管理等各个环节的权限与责任，设置了专

职岗位管理货币资金，严格执行授权机制；通过专项制度及管理流程，持续完善货币资金管理方面的内部控制体系；同时，建立并持续优化银企直连系统，加强资金支付过程中的风险防范能力，也建立了专业的内部信息化平台，实现预算管理、报销及付款审批IT化，并对不相容岗位的职责与权限进行了分离、制约和监督，确保货币资金的安全。通过定期开展的内部审计，确保资金运作符合企业内部控制规范以及相关法律法规的要求。

(4) 资产管理

公司已建立并持续完善《固定资产管理办法》，构建覆盖固定资产全生命周期的内部控制程序，对资产购置、验收、领用、转移、折旧、借用、盘点、处置等相关控制环节进行了明确规范，同时通过信息化管理系统实现固定资产上述环节的流转，定期开展固定资产全面清查盘点，有效保障资产安全和完整。公司严格执行不相容岗位分离原则，明确各岗位职责权限与相互制衡机制，对资产实物管理、会计核算等关键职责实施分离控制，各环节均建立严格的审批与管控程序。

(5) 采购和付款

公司制定了《物品采购流程》《招标管理办法》《供应商管理制度》等采购相关制度，对采购与付款环节进行了规范；制度覆盖了供应商的评估准入与后续管理、采购计划编制、申请审批、合同订立、货物验收入库、款项支付等关键环节。公司设置专门机构与岗位，严格执行不相容岗位相分离、相互制约与监督机制，实行分级授权及按金额阶梯逐级审批，有效堵塞采购漏洞，防范采购风险；公司定期开展对供应商的评估与审核，择优遴选供应商，提升采购透明度与效率，保证采购成本与质量合理可控；在付款环节设置关键审核点并执行逐级审批，有效防范付款差错及舞弊风险。

(6) 存货与仓储管理

公司制定了《仓库管理办法》，对存货采购、验收、入库、存储、出库及盘点等全流程环节实施规范管控，明确各环节岗位工作职责及相互制衡措施；公司严格执行存货验收入库管理，对不合格货物及时退回，对入库存货实行分类规范存放与管理；通过自有的虚拟资产管理平台以及专业的信息化系统对存货进行管理，并定期开展库存清查与情况上报；财务部门定期组织存货全面盘点，确保存货安全完整、资产信息真实准确，切实保障账实相符。

(7) 销售和收款

公司建立了覆盖销售与收款全流程内部控制体系，针对各类销售业务制定相应业务流程，

并配套完善合同签订、对账管理等制度，对销售政策审批与执行、合同签订、服务履约、发票开具、收入确认、款项收取等关键环节实施闭环管理；同时，公司制定了《坏账核销管理办法》等应收账款管理办法，明确销售与收款业务岗位责任制，以及相关部门和岗位的职责及审批权限，通过实施分业务、分客户、分合同管控以及应收账款超期提示等风险预警机制，强化应收款全周期管理；公司建立业务、财务、法务跨部门协同催收机制，提升应收账款回收效能，加速资金周转，提升资金使用效率，保障资产安全完整，为公司的持续健康发展奠定了坚实基础。

(8) 合同和印章管理

公司法务部负责合同管理，制定了《合同管理流程》，明确合同拟定、审核审批、变更解除、用印、档案管理及各部門权责分工，持续完善标准化合同模板库，从源头防范合同法律风险；通过自主研发的合同管理系统与内部信息化平台对接，实现合同全流程线上审批、全程留痕、可查可溯。法务部设置合同管理专岗，负责纸质及电子合同统筹管理，跟踪合同归档、续签等全生命周期事项；公司严格执行合同签订流程，强化合同履行情况监督检查，有效防范合同管理风险，保障经营活动健康有序开展。

公司已制定《印章管理办法》，规定印章的刻制、使用、保管、作废及销毁的完整程序，明确印章保管人、保管职责和使用审批权限，印章保管实行“专人保管、权责分开”的原则，公司印章刻制、使用、作废及销毁等都应提交相关流程，依审批权限批准后施行。

(9) 研究与开发

公司高度重视技术创新与研发投入，建立了研发管理相关的制度和技术质量控制、产品上线及升级等方面的流程指引，确保研发活动的顺利进行、提高研发效率和质量，促进公司技术创新和发展；公司技术管理委员会统筹负责技术战略制定、技术决策主导、技术标准完善和资源高效配置，为创新项目提供资源支持及风险评估，全面统筹和协调公司的技术决策与资源管理，提高决策的科学性和合理性，鼓励技术创新；公司通过与员工签署《保密协议》等文件、通过《知识产权申请及奖励办法》鼓励创新并及时进行专利申请，对核心研发人员及知识产权进行保护。

(10) 对外投资管理

公司制定了《对外投资管理办法》等管理制度，明确规定公司投资的基本原则、投资决策程序、审批权限与执行要求，对投资项目实施全流程、全生命周期风险管控。公司严格按

照制度及权限履行投资立项、审议决策及处置程序，强化对外投资事前、事中、事后风险防控，切实保障投资资金安全。公司建立重大投资决策责任制度，对外投资决策权限集中于公司本部，按照投资金额实行分级授权、分层决策机制。公司积极参与子公司战略规划与重大经营决策，协同子公司完善内部控制体系，确保集团经营方针与管理要求有效落地。

(11) 关联交易管理

公司依据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，制定了《关联交易管理办法》，对关联方、关联关系、关联交易价格、关联交易的批准权限、关联交易的回避与决策程序、对控股股东的特别限制、关联交易的信息披露、法律责任做了明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的关联交易符合公平、公开、公正的原则；在公司《独立董事工作制度》中，特别规定了独立董事对关联交易的审查职权。公司严格遵守相关规定，按照管理办法执行和披露关联交易。

(12) 对外担保管理

公司遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。公司按照有关法律、行政法规以及《公司章程》，制订了《对外担保管理办法》，明确股东会、董事会关于对外担保事项的审批权限，规定了相应的审议程序，以确保公司对外担保的内部控制遵循合法、谨慎、互利、安全的原则。

(13) 子公司管理

公司制定了《子公司管理制度》等，对子公司经营管理、财务管理、人力资源管理、IT管理、运维管理、品牌管理等做出明确规定，明确了信息上报及重大事项的审议程序，对控股子公司派遣财务管理人员，各子公司能严格按照公司的规章制度定期向公司报送财务状况、人员状况和业务开展情况，公司能及时了解子公司的经营动态，控制经营风险。

4、 信息与沟通

(1) 信息披露

公司制定了《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》《董事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了信息披露责任人、信息披露事务管理部门和相关义务人、各责任人及义务人职责、信息披露的内容和程序、信息披露的权限、信息披露相关文件及资料的档案管理、投资者关系活动等，公司还制

定了《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》，对重大信息的范围、内幕信息及重大信息知情人范围、重大信息内部报告的管理和责任、重大信息内部报告程序作了详细规定。公司董事、高级管理人员等忠实、勤勉地履行职责，保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，维护公司和投资者的合法权益。

(2) 内部信息传递

公司已建立健全内部信息传递管控体系，对内部信息的收集、处理、传递、反馈实施全流程控制，依托自主研发的企业信息化及数据服务平台，对业务、财务、流程、合同、资产、人力资源等核心信息进行一体化整合，确保经营、财务及内控信息传递及时、准确、完整、合规。通过信息系统自动化采集、实时共享与动态监测，明确信息传递权限、程序与范围，从技术层面保障信息传递可控、可追溯，确保公司及时、准确、充分获取各类经营数据与内控执行信息；同时依托层级汇报、经营分析例会及内部协同工具、公告通知等多渠道沟通机制，规范信息收集、传递与反馈流程，保障经营及内控信息完整归集、有效传递，为公司经营管理与内部控制有效执行提供全面、可靠的信息支撑。

(3) 信息系统管理

为保障公司信息系统安全稳定运行，公司设有专业的技术团队负责信息系统的开发、运维、升级、数据安全、系统安全、权限管理等工作；负责支持分子公司的信息建设规划，提供解决方案和意见；公司建立了《数据安全管理办法》《个人信息采集管理办法》《办公电脑安全使用规范》等数据安全与保密相关的全面管理制度，能够有效地防范系统风险，保证信息系统的正常运行，并通过对信息系统的不断优化和升级，持续提高企业管理效率；推行企业管理信息化平台系统，基本实现企业管理计算机化和网络化，公司的经营管理信息能够实现系统收集、集中管理、有效利用。

(4) 廉政管理与反舞弊机制

公司已搭建“董事会审计委员会—审计合规部—各部门及子公司”廉政管理三层管理架构，建立反舞弊机制及《员工廉洁从业管理规定》《管理人员一岗双责管理规定》《监察工作制度》等制度，设置举报信箱、邮箱及举报专线等渠道，并严格落实举报人保护制度，明确举报投诉处理程序、办理时限和办结要求，确保举报与投诉成为公司获取有效信息的重要渠道；公司董事会审计委员会负责全面监督公司廉政管理工作，审计合规部负责投诉举报管理、反舞弊、反商业贿赂及廉政文化教育与建设等工作，通过订阅号在线教育、宣传宣讲、案例

警示等加强员工对政策的理解和遵守程度，确保覆盖所有公司员工。

5、 内部审计体系

公司董事会下设审计委员会，根据《董事会审计委员会工作细则》等规定，负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制。审计委员会由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，并由独立董事中会计专业人士担任召集人。审计委员会下设审计合规部，并配备专职内审人员，保证内部审计机构设置、人员配备和工作的独立性。公司已建立《内部审计制度》《内部审计实施办法》等内部控制监督制度，明确内部审计机构和其他内部监管职能机构在内部监督中的职责权限，规范了内部监督的程序、方法、要求以及日常监督和专项监督的范围、频率。对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并采取适当的形式及时向董事会或者管理层报告，确保内部控制制度的有效实施，防范经营中可能存在的风险。

（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公司内部控制评价方法规定的程序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

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

重大缺陷：一个或者多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形（可能导致的错报金额 \geq 整体重要性水平）；

重要缺陷：一个或者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的情形（整体重要性水平 $>$ 可能导致的错报金额 \geq 实际执行的重要性水平）；

一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷（可能导致的错报金额 $<$ 实际执行的重要性水平 $>$ ）。

表格列示如下：

事项	评价基准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额潜在错报	资产总额	错报金额 \geq 基准2%	基准1% \leq 错报金额 $<$ 基准2%	错报金额 $<$ 基准1%
利润总额潜在错报	利润总额	错报金额 \geq 基准5%	基准2% \leq 错报金额 $<$ 基准5%	错报金额 $<$ 基准2%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性评价标准

定性标准，指涉及业务性质的严重程度，根据其直接或潜在负面影响的性质、范围等因素确定。公司在进行内部控制自我评价时，对可能存在的内部控制缺陷定性标准如下：

财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的而未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；

财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、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、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；

一般缺陷是指除上述重大缺陷、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

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷定量标准

根据可能造成直接财产损失的绝对金额或潜在负面影响等因素确定非财务报告内部控制缺陷的定量评价标准如下：

事项	评价基准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额潜在错报	资产总额	错报金额 \geq 基准2%	基准1% \leq 错报金额 $<$ 基准2%	错报金额 $<$ 基准1%
利润总额潜在错报	利润总额	错报金额 \geq 基准5%	基准2% \leq 错报金额 $<$ 基准5%	错报金额 $<$ 基准2%

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违反国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形；

重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违反行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情形；

一般缺陷迹象：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（三）报告期内公司内部控制缺陷认定及其整改措施

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。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其他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内部控制相关重大事项。

董事长：华勇

杭州顺网科技股份有限公司董事会

2026年4月20日