

证券代码:600734 证券简称:实达集团 公告编号:2025-021号

## 福建实达集团股份有限公司 关于筹划收购间接控股股东资产预计不构成重大资产重组的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

● 福建实达集团股份有限公司(以下简称“实达集团”或“公司”)正在筹划通过现金方式收购福建实达名商科技有限公司(以下简称“实达名商”或“标的公司”)股权的事宜(以下简称“本次交易”),资金来源主要为自有或自筹资金。本次交易完成后,公司将成为实达名商控股股东,持股比例为51%。

● 根据当前标的公司已开展的尽职调查工作,结合标的公司2024年经审计合并口径财务数据,将披露本次交易相关的重大资产重组预案报告书(草案)。

● 本次交易方案仍需进一步讨论和沟通协商,具体交易价格等要素均未最终确定,尚需按照相关法律法规,相关比例计算。

● 本次交易相关事项存在不确定性,公司根据相关规定的进展情况进行,及时履行信息披露义务。

● 本次交易概不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,公司不存在通过本次交易达到《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组标准。

● 公司在2025年1月26日、2月28日、3月28日披露的《福建实达集团股份有限公司关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》(公告编号:第2025-011号)、《福建实达集团股份有限公司关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》(公告编号:第2025-009号)、《福建实达集团股份有限公司关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》(公告编号:第2025-012号)。

二、本次交易的进展情况

本公司董事及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

● 本次交易方案已开展的尽职调查工作,结合标的公司2024年经审计合并口径财务数据,将披露本次交易相关的重大资产重组预案报告书(草案)。

● 本次交易方案仍需进一步讨论和沟通协商,具体交易价格等要素均未最终确定,尚需按照相关法律法规,相关比例计算。

● 本次交易相关事项存在不确定性,公司根据相关规定的进展情况进行,及时履行信息披露义务。

● 本次交易概不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,公司不存在通过本次交易达到《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组标准。

● 公司在2025年1月26日、2月28日、3月28日披露的《福建实达集团股份有限公司关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》(公告编号:第2025-011号)、《福建实达集团股份有限公司关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》(公告编号:第2025-009号)、《福建实达集团股份有限公司关于筹划重大资产重组暨关联交易的进展公告》(公告编号:第2025-012号)。

三、本次交易的进展情况

公司代码:688891 公司简称:中芯国际

## 中芯国际集成电路制造有限公司2024年度内部控制评价报告

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	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
1.企业内部控制在设计和运行方面存在重大缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能合理保证企业实现其控制目标。	2.企业内部控制在设计或运行方面存在重要缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能完全实现企业内部控制目标的控制目标的控制目标。	3.企业内部控制在设计或运行方面存在一般缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能完全实现企业内部控制目标的控制目标的控制目标。	4.企业内部控制在设计或运行方面存在轻微缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能完全实现企业内部控制目标的控制目标的控制目标。
需要整改	1.企业内部控制在设计或运行方面存在重大缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能合理保证企业实现其控制目标。	2.企业内部控制在设计或运行方面存在重要缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能完全实现企业内部控制目标的控制目标的控制目标。	3.企业内部控制在设计或运行方面存在一般缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能完全实现企业内部控制目标的控制目标的控制目标。
一般缺陷	1.企业内部控制在设计或运行方面存在重大缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能合理保证企业实现其控制目标。	2.企业内部控制在设计或运行方面存在重要缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能完全实现企业内部控制目标的控制目标的控制目标。	3.企业内部控制在设计或运行方面存在一般缺陷,不能有效执行企业内部控制政策和程序,不能完全实现企业内部控制目标的控制目标的控制目标。

说明:无

3.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性标准如下:

缺陷名称	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
经营收入	1%损失	0.05%损失<1%	损失<0.05%
总资产	0.05%损失	0.02%损失<0.05%	损失<0.02%

说明:无

4.内部控制评价结论

1.公司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对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、内部控制评价情况

(一)内部控制评价范围

公司按照经营风险、法律法规、内部控制、道德风险、经营业绩、信息管理等维度确定了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:公司及全部纳入合并范围内的子公司。

2.纳入评价范围的业务包括:公司及全部纳入合并范围内的子公司的所有业务。

3.纳入评价范围的主要业务流程包括:公司及全部纳入合并范围内的子公司的所有业务流程。

4.重点关注的风险领域:公司及全部纳入合并范围内的子公司的经营风险、法律风险、道德风险、经营业绩、信息管理等。

5.可能导致重大缺陷的因素:公司及全部纳入合并范围内的子公司的经营风险、法律风险、道德风险、经营业绩、信息管理等。

6.重要风险:公司及全部纳入合并范围内的子公司的经营风险、法律风险、道德风险、经营业绩、信息管理等。

7.其他风险:公司及全部纳入合并范围内的子公司的经营风险、法律风险、道德风险、经营业绩、信息管理等。

四、内部控制评价工作依据及结论

1.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

2.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

3.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

4.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

5.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

6.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

7.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

8.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

9.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

10.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

11.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

12.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

13.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

14.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

15.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

16.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

17.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

18.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

19.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

20.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

21.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

22.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大方面按照相关法律法规、规范性文件的要求,在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,不存在影响财务报告内部控制有效性的重大缺陷和风险,不存在重大缺陷的内部控制评价结论。

23.内部控制评价工作依据及结论

公司按照《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》、《企业内部控制评价报告指南》、《企业内部控制评价报告》等国家法律法规、规范性文件的要求,结合公司实际情况,在所有重大