

郑州众智科技股份有限公司

2023年度内部控制自我评价报告

郑州众智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，我们对公司截止2023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。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，管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：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报表及相关信息真实、可靠、完整，保护投资者合法权益，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。

由于内部控制存在固有的局限性，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，公司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，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

三、公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、合法性原则。内部控制严格遵循《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规的有关规定；

2、全面性原则。内部控制贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。在层次上涵盖公司董事会、监事会、管理层和全体员工；在对象上覆盖公司各项业务、管理活动和部门；在流程上渗透到决策、执行、监督、反馈等各个环节，做到事前、事中、事后控制相统一，避免内部控制出现空白和漏洞；

3、重要性原则。内部控制在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域，针对其内控环节采取更为严格的控制措施，确保不存在重大缺陷；

4、制衡性原则。内部控制在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成有效制约，保证公司机构、岗位及其职责权限的合理设置和分工，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互监督，同时兼顾运营效率；

5、有效性原则。公司全体员工均自觉有效执行维护内部控制相关规定，在建立和实施过程中存在的问题能够得到及时的纠正和处理；

6、适应性原则。内部控制与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着公司外部环境的变化、经营业务的调整、管理要求的提高等及时加以调整；

7、成本效益原则。内部控制权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

四、内部控制评价工作情况

在确定内部控制评价范围时，综合考虑了公司及各职能部门相关业务特点，按照以风险为导向，全面性和重要性兼顾的原则，确定纳入评价范围的业务和事项以及高风险领域。

本次纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织机构、发展战略、社会责任、内部审计、财务管理、担保业务、关联交易等。

（1）公司治理结构

公司已按照《公司法》《证券法》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，建立了较为完善的法人治理结构，设立了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间相互独立、相互制衡、权责明确的工作机制，促进公司更好地规范运作。

股东大会是公司最高权力机构。《公司章程》和《股东大会议事规则》建立了规范的股东大会制度，对股东大会的职权、召开、提案、表决和决议等作出了明确规定。报告期内股东大会运作规范，在会议召集、议事程序、表决方式和决议等方面符合《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定。

董事会向股东大会负责，是公司经营管理的决策机构，负责公司发展目标和重大经营活动的决策，维护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、提名委员会以及薪酬与考核委员会，促进董事会更全面、科学、高效地决策。公司制定了《董事会议事规则》，对董事会的规范运行进行了相关规定。公司董事会严格遵守《公司法》《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定，对公司的相关事项作出决策，除审议日常事项外，在高管人员任免、规章制度的制订等方面切实发挥了作用，依法履行了《公司法》《公司章程》赋予的权利和义务，程序规范，不存在董事会违反《公司法》

及其他规定行使职权的情形。

监事会是公司的监督机构，向全体股东负责，对公司董事、高管及其他管理人员的履行职责的合法合规性及公司财务情况进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司制定了《监事会议事规则》，对监事会的规范运行进行了相关规定。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。监事会会议的通知、召开、表决方式以及监事权利的行使符合《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定。公司监事会对公司法人治理的不断健全和完善起到了积极的作用。

独立董事设立及运行情况：公司制定了《独立董事工作制度》，董事会设立了3名独立董事，占董事会成员总数超过三分之一，其中有一名会计专业人士。独立董事依照有关法律、法规和《公司章程》《独立董事工作制度》的相关规定履行职责，积极出席公司董事会会议，参与公司重大事项决策，并以其专业知识和经验就公司有关工作提出独立意见，对于促进公司完善治理结构、规范运作、维护全体股东利益等方面发挥了积极作用。

公司的高级管理人员由董事会聘任，在董事会的领导下，由总经理全面负责公司的日常经营管理活动，组织实施董事会的各项决议。

报告期内，公司上述机构和人员按照相关各规则规范运作，实现了公司治理架构的合法有效运行，保障了全体股东的利益。

（2）发展战略

为明确公司发展方向，规划业务发展目标策略，提升公司业务竞争能力，保证公司持续、稳定、健康的发展，公司明确了战略规划组织体系，战略制定、目标分解以及战略实施，规范了战略规划的内容，以适应公司经营规模不断壮大和快速发展的需要，增强公司核心竞争力和可持续发展能力，保证公司战略目标的实现。公司董事会下设立战略委员会，负责发展战略管理工作，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，公司在董事、监事和高级管理人员中树立战略意识和战略思维，充分发挥其在战略制定与实施过程中的模范带头作用。

（3）内部审计

公司设立审计部作为内部审计机构，根据经营实际情况配置专职的内部审计人员从事内部审计工作，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督，审计部对董事会审计委员会负责，向董事会审计委员会报告工作。审计部在赋予的职责和权限范围内独立行使审计监督职权，同时根据日常审计中发现的问题，及时跟踪整改落实情况，确保相关内部控制制度及各业务流程的有效实施，严格控制日常经营风险。

（4）人力资源

公司建立了完整的人力资源管理体系，内容涵盖员工招聘、薪资、培训、绩效考核

与晋升，为公司建立高素质的团队提供健全的制度保障。公司依法为员工提供各项劳动和社会保障措施，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，切实加强员工培训和继续教育，不断提升员工素质。

（5）社会责任

公司在经营发展过程中，始终重视履行社会责任和义务，争取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、员工、社会的和谐发展。公司主要从安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、保护员工权益、社会公益事业等方面切实做到经济效益与社会效益、自身发展与社会发展的相互协调，促进企业的健康发展，为客户、股东、员工和社会不断创造价值。

（6）企业文化

公司积极培育具有自身特色的企业文化，树立了“创新、专注、精益求精；诚信、担当、合作共赢”的核心价值观，在任用和选拔优秀人才时，注重考察其与公司价值观的匹配程度，发扬团结协作的精神，公司通过全员参与，广泛征求意见，研讨学习，借鉴深化和宣贯推广，不断推进企业文化体系的优化和深入发展，保持公司的凝聚力，树立公司健康向上的良好形象。

（7）募集资金使用

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司证券发行管理办法》《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定，以及《公司章程》的要求，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行了明确规定，公司对募集资金实行专户存储，统一管理。截止2023年12月31日，公司在募集资金使用方面不存在违规使用情况。

（8）信息披露管理

为规范公司的信息披露行为，正确履行信息披露义务，切实保护公司、股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，根据《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定及《公司章程》，公司结合自身的实际情况制定了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记制度》，对信息披露的原则和范围、内容及披露标准、义务人及法律责任、重大信息内部报告、内幕信息及内幕信息知情人的管理、投资者关系管理等作了明确的规定。

（9）关联交易

为维护公司和股东的合法权益，公司遵循诚实信用、平等、自愿及三公原则，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律规定，公司制定了《财务管理制度》《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》《关联交易管理制度》等制度，对资金管理与控制、资金管理权限、资金批复审批流程、防范大股东及关联方占用公司资金的

措施等方面进行了明确规定。对公司关联交易原则、关联交易的认定、审查、决策程序、信息披露等方面作了明确的规定，确保关联交易行为不损害公司和股东的利益，特别是中小投资者的合法权益。

（10）对外投资

公司通过《公司章程》和《对外投资管理制度》等公司制度，明确了股东大会、董事会关于对外投资事项的审批权限、审议程序，公司严格执行《公司章程》《对外投资管理制度》等相关规定，不存在违规对外投资的情况。

（11）对外担保

公司通过《公司章程》和《对外担保管理制度》等制度，规定公司对外担保必须经董事会或股东大会审议批准，应由股东大会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审批。截至2023年12月31日，公司无对外担保情况。

（12）采购业务

公司合理地规划和设立了采购业务的机构和岗位，其中《采购管理规定》、《委外管理制度》等制度，明确了请购、审批、采购、验收、付款等程序，同时采购内部按资源开发及订单履行职责进行区分，确保不相容岗位适当分离、制约和监督。在供应商引入方面，由采购部从多维度对供应商进行评估，通过对供应商进行定期考核，保障供应商在技术、质量、价格、交付、服务方面能满足公司需求，合理控制采购成本，保证服务质量；在采购验收方面，严格执行公司管理要求对来料进行验收，确保物料符合产品要求；在采购付款方面，对不同金额下的采购与付款的审批权限进行明确规定，执行采购审批流程，遵循采购协议相关条款约定。

（13）销售业务

公司通过广泛的市场调查，收集了解掌握相关的市场信息，制定切实可行的销售政策，对销售相关的信用政策、经销商管理、定价原则、收款方式以及业务审核授权等相关内容进行了明确的规定。公司通过合理设置销售和收款业务的机构和岗位，建立完善的销售与收款控制程序，加强对合同订立、评审、发运、收款等环节的控制，堵塞销售环节的漏洞，以及适当的职责分离与授权审批等控制活动减少销售及收款环节存在的风险。公司重视客户服务质量，通过流程梳理及作业指导及时响应客户提出问题，持续提升客户满意度和忠诚度；公司不断加强品牌建设与营销管理服务，提升在市场上的美誉度和行业影响力。

（14）货币资金

公司针对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序。资金收支经办与记账岗位分离；资金收支经办与审核岗位分离；支票等重要票据的保管与支取资金的财务专用章和法人章的保险分离。此外，公司的货币资金遵照“日清月结”的盘点制度，银行存款每月底与银行对账单及时核对，编制银行余额调节表，对查出的未达账项及时

进行调整与跟踪。在报告期内公司没有发生违反相关规定的事项。

(15) 信息系统

公司目前的信息系统主要为 OA/APS/ERP/PLM/MES 等，根据组织架构、业务范围、技术能力等因素，公司制定了信息系统建设整体规划，同时持续完善相关管理制度，明确了软件管理、服务器管理、信息系统管理、上网行为管理等操作流程，加强对应用系统的访问权限管理，定期进行信息备份及权限检查，定期进行软件更新与病毒防范，以保证应用系统正常、有效的运行。

(16) 财务管理

公司按照国家统一的会计准则制度规定，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，做到内容完整、数字真实、计算准确；公司定期召开财务分析会议，充分利用财务报告反映的综合信息，全面分析企业的经营管理状况和存在的问题，不断提高经营管理水平；公司严格执行会计法律法规和国家统一的会计准则制度，加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

(17) 资产管理

公司通过《资产及低值易耗品管理规定》明确资产管理和使用部门的职责，规范资产的管理流程，完善资产的申请调拨、验收入库、保管维护及处置等方面的控制流程，保证资产安全，提升资产管理水平。在资产申购管理方面，需求人员或归口管理部门资产管理专员依据业务发展情况提出资产购置申请，履行固定资产申请审批流程；在资产盘点管理方面，公司定期或不定期对资产进行盘点，每年至少开展一次固定资产全面盘点，每月开展一次存货盘点保障资产账实相符；在资产处置管理方面，建立了严格的资产处理审批制度，由归口管理部门资产管理专员对于报废、闲置等资产拟定处理意见，报授权人批准后实行相应处理。

(18) 研发管理

公司继续加强研发中心的建设，重点放在新产品、新技术方面的研发投入和专利开发，建立并实施鼓励创新激励办法，将人才培养作为企业的核心工作和考核管理人员的关键工作。研发中心密切关注公司的阶段性目标，以保证符合战略发展。

五、内部控制风险评估

公司根据国家政策、行业特点以及发展方向，围绕公司战略发展目标，逐步建立了涵盖整个业务的风险评估体系。董事会通过设置战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等机构，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、政策风险、财务风险、行业风险、管理风险等重大且影响经营发展的风险因素。针对可能出现或已经存在的风险，公司在日常经营活动中及时加以预警、调整、分析、收集、制定不同措施尽量将风险控制在最小可承受范围内，通过建立和健全公司质量管理体系，严把产品

质量关，控制日常经营风险；通过计算机信息系统管理平台严控各个业务环节的审批权限，从多方位实现对风险的有效控制。

六、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《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，结合公司相关制度，对截至2023年12月31日公司内部控制的设计与运行的有效性进行评价。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。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如下：

重要程度	资产总额	营业收入
一般缺陷	错报金额 < 报表资产总额 0.1%	错报金额 < 报表营业收入 0.1%
重要缺陷	报表资产总额 0.1% ≤ 错报金额 ≤ 报表资产总额 1%	报表营业收入 0.1% ≤ 错报金额 ≤ 报表营业收入 1%
重大缺陷	错报金额 > 报表资产总额 1%	错报金额 > 报表营业收入 1%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

出现下列情形的，一般认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

- ① 公司董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；
- ② 公司更正已公布的财务报告；
- ③ 注册会计师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；
- ④ 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效。

出现下列情形的，一般认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：

- ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ② 未建立反舞弊程序和控制措施；
- ③ 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；

④ 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。

除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。

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评价的定量标准如下：

缺陷程度	衡量标准
重大缺陷	错报金额 > 合并报表资产总额 1%
重要缺陷	报表资产总额 0.1% ≤ 错报金额 ≤ 报表资产总额 1%
一般缺陷	错报金额 < 报表资产总额 0.1%

(2) 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：出现下列情形的，一般认定为存在非财务报告内部控制重大缺陷：

- ① 缺乏民主决策程序；
- ② 重大决策程序不科学，决策程序导致重大失误；
- ③ 违反国家法律法规或规范性文件并受到严重处罚；
- ④ 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；
- ⑤ 内部控制重大缺陷未得到整改。

出现下列情形的，一般认定为存在非财务报告内部控制重要缺陷：

- ① 民主决策程序存在但不够完善；
- ② 决策程序导致出现一般失误；
- ③ 违反公司内部规章，形成损失；
- ④ 重要业务制度或系统存在缺陷；
- ⑤ 内部控制重要缺陷未得到整改。

出现下列情形的，一般认定为存在非财务报告内部控制一般缺陷：

- ① 公司决策程序效率不高；
- ② 违反内部规章，但未形成损失；
- ③ 一般业务制度或系统存在缺陷；

④ 一般缺陷未得到整改；

⑤ 存在其他缺陷。

3、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

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。

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。

七、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

我们注意到内部控制应当与公司经营规模、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。未来期间，公司将继续强化内控建设，完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制制度，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，强化内部控制监督检查，促进公司健康、稳定、可持续发展。

郑州众智科技股份有限公司

董事会

2024年3月26日