

# 苏州华亚智能科技股份有限公司

## 2023 年度内部控制自我评价报告

苏州华亚智能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，结合苏州华亚智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截至 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自我评价。

### 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，公司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。

1.纳入评价范围的主要单位包括：苏州华亚智能科技股份有限公司

2.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 99.56%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 98.93%。

3.纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、采购（包括材料、外协、设备）、资产管理（包括资金、存货、固定资产）、研究与开发、销售、工程项目、对外投资、募集资金、财务报告、信息系统、信息与沟通等。

4.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、内部控制建设及控制活动

### （一）内部环境

#### 1.组织架构

公司按照《公司法》《证券法》及《公司章程》等相关法律法规的要求，建立并完善公司治理结构。股东大会是公司最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。公司董事会是公司的决策机构，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行，向股东大会负责，执行股东大会决议；董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会。董事会秘书领导证券投资部工作，审计委员会下设审计部。经营层下设总经办、人事行政部、财务部、信息部、市场部、技术部、质量部、计划部、生产制造部、自动化装配事业部等部门。

公司已设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，合理设置部门和岗位，科学划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的组织体系，各职能部门在各自的职能范围内履行部门职责。

#### 2.发展战略

公司董事会下设战略委员会，制定了《董事会战略委员会工作细则》，明确战略委员会的人员组成、职责权限、议事与表决程序等事项。战略委员会定期召开会议，对公司长期发展战略、重大投融资方案等进行研究并提出建议。

#### 3.企业文化

公司培育了具有自身特色的企业文化，包括体现自身企业特色的发展愿景、积极向上的价值观、诚实守信的经营理念、履行社会责任和开拓创新的企业精神。增强创新意识和培养创新精神是公司企业文化建设的重要内容之一。公司通过组织培训、内部沟通等方式使员工充分认识到公司的创新依赖于每个部门、贯穿于每项工作，不仅仅是技术的创新，还包括管

理的创新、产品服务的创新等，逐步建立起企业的创新文化。

#### 4.人力资源

公司近年来不断完善人力资源管理体系，重视人才引进、完善岗位职责、考核激励、培训教育等体系建设，形成良性竞争机制，营造和谐的用人环境。未来公司将以人力资源的开发和优化推动企业发展，从激励、考核和培训等方面进一步建立健全人力资源管理体系。

#### 5.社会责任

公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，合法经营、依法纳税、热心公益、强化党建，有效地维护了股东、员工、客户、供应商的合法权益，从而促进公司与社会的和谐发展。

### （二）风险评估

公司制订了长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程将企业经营目标传达到员工。同时建立了有效的风险评估过程，便于各部门识别和应对对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### （三）控制活动

#### 1.资金活动

公司制定了《货币资金管理制度》《募集资金管理制度》《对外投资管理制度》等制度。对办理货币资金业务的不相容岗位做了分离；建立了严格的授权审核程序，规范公司的投资、筹资和资金运营活动，有效防范资金活动风险、提高资金效益。

#### 2.资产管理

公司按照《固定资产管理制度》《仓库管理规定》等制度执行资产管理，严格做到实物流程与相应的账务流程的岗位分离。公司重视资产的安全管理，定期进行盘点工作，公司资产运行良好，财产安全。

#### 3.采购与付款

公司按照《采购控制程序》《应付账款管理制度》等制度执行采购与付款管理，严格按照财务管理制度及相关配套办法进行管理，对采购审批、到货验收、登记台账、发票管理、编制记账凭证、付款审批、款项支付、应付账款的对账、编制应付账款账龄分析等流程进行了规范和控制，堵塞采购环节漏洞，减少采购风险。

#### 4.销售与收款

公司对从事销售业务的相关岗位制定了岗位说明书，对部门的销售计划、销售订单、客户报价、客户管理、销售收款等都明确了职责权限，形成了有效的管理制度和授权审核程序。

#### 5.研究与开发

公司建立了完善的产品研发管理制度，加强研发全过程管理，规范研发行为，促进研发成果的转化和有效利用，不断提升公司自主创新能力。

#### 6.工程项目

公司建立了《工程项目管理制度》，规范了工程项目前期管理、施工管理、工程预算编制、价款支付、竣工验收、竣工决算等环节的工作流程，明确相关部门和岗位的职责权限，做到可行性研究与决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计不相容职务相互分离，强化工程建设全过程的监控，确保工程项目的质量、进度和资金安全，促进建设项目实现“质量、速度、效益”三项目标。

#### 7.对外投资

公司建立了《对外投资管理制度》，明确了对外投资的组织管理机构、投资的批准、对外投资的实施、管理和监督等具体操作。公司对外投资遵守国家法律、法规，符合《公司章程》的相关规定；符合公司的发展战略，有利于增强公司的竞争能力和培育新的利润增长点；对外投资的产权关系应明确清晰，确保投资的安全、完整，实现保值增值。

#### 8.募集资金

公司建立了《募集资金管理制度》，明确规定了募集资金的存储、使用及管理、变更募集资金投向、募集资金使用管理与监督等具体操作，保证募集资金专款专用。

#### 9.财务报告

公司依据国家会计准则及相关法律法规，严格按照《企业会计准则》等相关财务管理制度，明确了相关工作流程和要求，确保财务报告编制合法合规、披露真实、完整、有效。财务负责人负责组织领导财务报告的编制、对外提供和分析利用等相关工作。企业负责人对财务报告的真实性、完整性负责。

#### 10.合同管理

公司制定合同相关管理制度，规范了合同的审查、订立、履行、变更、解除等相关流程和审批权，由律师负责审查合同文本、合同变更、解除、纠纷处理，防范和降低了公司法律风险，切实维护公司的合法权益。

### （四）信息与沟通

公司制定了《信息披露事务管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列内部信息与沟通控制制度及规范性文件，并使用 ERP 系统、MES 系统等信息管理系统保障内、外部信息沟通。公司对外发布的信息由相关领导审核批准后对外发布。

### （五）内部监督

公司监事会依据《公司法》《证券法》及《上市公司监事会工作指引》负责对董事会、

董事、经理层的履职情况及公司依法运营情况进行监督。公司审计委员会下设的审计部依据有关内部控制制度定期或不定期对公司各部门、子公司内控制度的执行、募集资金的使用、关联方交易、重大对外投资、相关费用的支出等情况进行监督检查。

## 五、内部控制评价工作依据

公司依据企业内部控制规范体系及内部控制制度和内部控制缺陷认定标准,组织开展内部控制评价工作。

## 六、内部控制缺陷认定标准

1.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,分别从财务报告内部控制和非财务报告内部控制角度,研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷认定标准。

### 2.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:

缺陷分类	营业收入潜在错报	资产总额潜在错报
重大缺陷	潜在错报金额 $\geq$ 合并会计报表营业收入的 1%	潜在错报金额 $\geq$ 合并会计报表资产总额的 1%
重要缺陷	合并会计报表营业收入的 0.5% $\leq$ 潜在错报金额 <合并会计报表营业收入的 1%	合并会计报表资产总额的 0.5% $\leq$ 潜在错报金额 <合并会计报表资产总额的 1%
一般缺陷	潜在错报金额<合并会计报表营业收入的 0.5%	潜在错报金额<合并会计报表资产总额的 0.5%

(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:

缺陷分类	定性标准
重大缺陷	控制环境无效;公司董事、监事和高级管理人员的严重舞弊行为;公司更正和追溯已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的;当年财务报告中的重大错报。
重要缺陷	未依照企业会计准则选择和应用会计政策;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	指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。

### 3.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:

缺陷分类	影响的重要程度
重大缺陷	财产损失金额 $\geq$ 合并会计报表营业收入的 2%

缺陷分类	影响的重要程度
重要缺陷	合并会计报表营业收入的 1%≤财产损失金额<合并会计报表营业收入的 2%
一般缺陷	财产损失金额<合并会计报表营业收入的 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

缺陷分类	定性标准
重大缺陷	缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。
重要缺陷	缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。
一般缺陷	缺陷发生的可能性较低，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。

## 七、内部控制缺陷及认定情况

根据公司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和重要缺陷。

根据公司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。

## 八、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

苏州华亚智能科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 28 日