

证券代码：874280

证券简称：楚大智能

主办券商：国投证券

## 湖北楚大智能装备股份有限公司

### 内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

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”），结合湖北楚大智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）的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2024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。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，促进企业实现发展战略。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，至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，至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：公司及合并范围内的子公司。纳入评价范围的主要业务和事项包括：内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督。

具体评价结果阐述如下：

#### 1、内部环境

（1）组织架构：公司按照《公司法》《证券法》、全国中小企业股份转让系统和中国证监会有关法律法规的要求，制定、修订和完善了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《独立董事工作制度》等议事规则，形成以股东大会、董事会、监事会及公司管理层为主体结构的决策与经营管理体系。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决定权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权，董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会共四个委员会，提高董事会运作效率。各委员会的职责权限、任职资格、议事规则和工作程序明确。董事会8名董事中有3名独立董事，涉及专业的事项首先要独立董事通过后才提交董事会审议，以利于独立董事更好地发挥作用。监事会对股东大会负责，主要是对公司财务和高管履职情况进行检查和监督。管理层在公司董事会的领导下全面负责公司经营管理。

公司结合自身经营目标、业务特点和内部控制要求设置内部机构，明确职责权限，将权利与责任落实到各责任单位。各责任单位各司其职、各负其责、

相互制约、相互协调，确保各项工作顺利开展。

(2) 发展战略：董事会下设战略委员会，是负责发展战略管理工作的专门工作机构，主要负责对公司的长期发展规划、重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目决策进行研究并提出建议。

公司始终以“为日玻行业提供智能系统解决方案”为使命，坚持“创新 进取 诚信 合作 责任”的核心价值观，充分发挥自身优势，提升核心竞争力，紧跟市场脉搏不断创新发展，向“成为玻璃智能装备引领者”的美好愿景不断迈进，实现可持续经营与股东利益最大化。

(3) 人力资源：基于业务开拓与创新需求，合理配置人力资源，调动全体员工的积极性，确保公司战略目标的实现；明确人力资源的引进、考核、激励等管理制度，实现人力资源的合理配置，全面提升公司核心竞争力。

公司制定了《薪酬管理制度》《培训管理制度》《考勤管理制度》《绩效考核管理制度》等从编制审批、人员招聘与离职、岗位晋升以及薪酬与绩效到关键岗位管理均作了具体规定，并得到了有效执行。

公司逐步建立科学的人力资源管理体系，通过灵活运用薪酬管理、绩效考核、教育培训和人才盘点等机制，以“结果导向”为原则，形成内部有激励、外部有竞争力的薪酬体系、企业发展目标与员工职业规划相结合的培训体系，并搭建动态、竞争的岗位晋升与淘汰通道，优化人才结构。努力营造积极向上、适度竞争的工作氛围，为员工创造成长空间，激发其工作积极性和创造性，并使其个人目标与公司的整体经营目标一致。

企业文化：公司始终以“为玻璃行业提供智能系统解决方案”为使命，加强文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，树立现代管理理念，强调开拓创新、团队协作和风险意识，强调诚实守信的经营理念，避免影响企业信誉的舞弊事件发生。

公司管理人员在企业文化建设中发挥主导和垂范作用，实践、推行企业文化，带动影响整个团队，共同营造企业文化环境。

(5) 社会责任：公司高度履行对国家和社会的全面发展、自然环境和资源，以及供应商、客户、职工、股东、债权人等利益相关方所应承担的责任。在经营活动中，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，遵守社会公

德、商业道德，自觉接受政府和社会公众的监督。

## 2、风险评估

公司制定了长远整体目标，同时辅以具体的运营目标和计划，并向全体员工传达。公司建立了相对有效的风险评估过程，并对识别的可能遇到的经营风险、环境风险、财务风险等能够及时发现并采取应对措施。

### （1）风险评估过程

公司各部门按照自身特点，定期汇报当前经营数据信息，使公司管理层能及时了解公司经营状况，为公司决策提供依据。公司高层定期召开会议，就公司经营业务、资金运转、项目实施安排、物资采购、人力资源等各方面情况及及时进行汇总分析，结合市场情况布置工作。

### （2）风险应对措施

公司建立了比较完善的经营决策制度，形成了以事前风险防范体系为核心的风险管理机制，重大经营决策按照《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《监事会议事规则》等规范运作，对公司面临的战略风险、经营风险、财务风险、法律风险、管理风险等均进行充分的评估，并制定相应的管理措施。同时，公司结合市场状况和业务拓展情况，持续收集与风险变化相关的信息，进行风险识别和风险分析，及时调整风险应对策略。

## 3、控制活动

公司按财政部颁布的《企业内部控制基本规范》等相关法规的要求设计与建立公司的内部控制制度与控制体系，并按照《公司法》《会计法》《企业会计准则》及其相关规定等法律及其补充规定的要求制定了适合公司的财务管理制度，并明确制定了财务报告处理程序，以合理保证各项目标的实现，公司已建立包括交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录控制等相关控制程序。

公司在日常执行中与财务报表相关的主要内部控制制度执行情况介绍如下：

### （1）销售与收款管理制度

在销售与收款方面，公司制定了《销售报价管理流程》《合同评审流程》《标书评审管理流程》《回款管理流程》《总账核对流程》等规范性流程，公

公司对销售报价、合同签订，客户信用管理、收款以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定，将销售业务相关责任落实到业务人员，并对相关销售人员进行考核，同时在销售与收款各环节设置相关记录、填制相应的凭证。规范公司对外销售收入行为，加强对公司销售收入的内部控制，维护社会和公司经济秩序，防范交易风险，促进销售业务发展。

#### （2）采购与付款管理制度

在采购与付款控制方面，公司制定了《采购价格审核及控制程序》《供应商考核管理办法》《风险供应商管理流程》《委外加工作业流程》《供应商直发管理流程》《采购付款管理制度》等规范性程序，明确了请购与审批、询价和定价与确定供应商、采购与材料进货检验、会计处理与付款等的规范操作。公司按照请购、审批、采购、验收、付款等规定的程序办理采购与付款业务，并在采购与付款各环节设置相关的记录、填制相应的凭证。

#### （3）生产与仓储管理制度

在生产与仓储控制方面，公司制定了《存货管理制度》《仓库管理制度》等规范性程序，建立了存货储存、领用和发出的岗位责任，明确相关部门和岗位的职责和权限，确保存货的存储、领用和发出业务环节不相容岗位相互分离、制约和监督，并在生产与仓储各环节设置相关的记录、填制相应的凭证。

#### （4）货币资金管理制度

为规范公司资金管理，保证资金安全，公司已对货币资金的收支和保管建立了较为严格的授权批准程序，办理货币资金的不相容岗位已做分离。公司建立了《财务管理制度》《借款及费用报销制度》《会计核算制度》等制度，明确了货币资金的使用范围及办理货币资金收支业务应遵守的规定。公司日常执行中能遵循有关制度和程序的要求，执行相关资金申请审批流程，严格按照各自设置的权限进行货币资金收支申请及审批操作，并在货币资金管理各环节设置相关的记录、填制相应的凭证。

#### （5）人力资源管理制度

在人力资源管理方面，公司根据《劳动法》等有关政策法规的规定结合公司实际管理特点，制定了《薪酬管理制度》《培训管理制度》《考勤管理制度》《绩效考核管理制度》等相关制度，对劳动合同的签订、解除、终止，员

工的薪酬、培训、考核、晋升、社会保险的缴纳、人事档案的管理等都做了明确的规定。公司根据各岗位的重要性和完成工作的质量来确定员工的基本工资、岗位工资等，通过考核办法确定奖励，并设置相关的记录、填制相应的凭证。

#### （6）财务管理制度

为了规范公司会计核算和财务管理、加强财务监督，提高经济效益，公司根据财政部颁布的《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规和《公司章程》等规定，结合公司的具体情况制定了《财务管理制度》等各项制度及规定，规范了公司财务行为，为报表使用者提供了真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确、可靠。

#### （7）实物管理制度

公司建立了《固定资产管理办法》《存货管理制度》等实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管、工程验收结转及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，公司日常执行中能遵循有关制度和程序的要求。

#### （8）关联交易管理制度

公司依据《公司法》《公司章程》等规定，制定了《关联交易决策制度》，确定董事会和股东大会各自的审批权限，规范公司的关联交易及其披露，保证公司关联交易符合公平、公正、公开的原则。

#### （9）担保管理制度

公司能够较严格地控制担保行为，已建立了《担保管理制度》，对担保金额与批准权限、担保合同的订立与风险管理及担保信息的披露等相关内容作了明确规定，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

#### （10）印章管理制度

为规范公司印章使用，规避控制风险，公司制定了《印章管理制度》，对各类印章的保管和使用制定了严格的责任制度和规范的印章使用审批流程，并在公司运营过程中严格贯彻执行。

### 4、信息与沟通

公司建立了财务报告相关的信息化系统，包括交易的生成、记录、处理；

电子信息系统开发与维护；数据输入与输出；文件存储与保管，目前该系统运行良好，档案、设备、信息的安全得到较好的控制。

公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层能够及时获取员工的职责履行情况，并与客户、供应商、监管部门和其他外部单位保持及时有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

## 5、内部监督

为保证内部控制制度的充分、有效执行，并及时发现、纠正制度中存在的缺陷，根据《内部审计准则》等有关法律法规的规定和股份公司规范化的要求，结合公司实际情况，公司制定了《内部审计制度》，明确了内部审计的审计范围、内容、工作程序及管理，明确了内部审计部门职责和履行职责所应具备的专业素养和职权。通过内部审计独立客观的监督和评价活动，对公司的内部控制制度的健全性、有效性进行审查和评价，降低内部控制风险。

### （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《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》，结合公司内部控制制度等相关规定，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如下：

缺陷 项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
涉及经营成果 潜在错报	错报 $\geq$ 营业收入的10%	营业收入的5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入的10%	错报 $<$ 营业收入的5%
涉及财务状况 潜在错报	错报 $\geq$ 资产总额10%	资产总额的5% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的10%	错报 $<$ 资产总额的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：

财务报告重大缺陷的迹象包括：董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会下设的审计部对财务报告内部控制监督无效；

财务报告重要缺陷迹象包括：未依照公认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。

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

出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：

违反国家现行法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；

公司决策程序不科学，造成决策失误等；

主要管理人员或关键岗位技术人员大量离职；

内部控制评价结论中涉及的重大或重要缺陷未得到整改；

重要业务缺乏制度控制或制度失效；

媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害。

### (三) 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，报告期内未发现公司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

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

特此公告。

湖北楚大智能装备股份有限公司

董事会

2025年3月7日