

证券代码：875058

证券简称：博涛智能

主办券商：东吴证券

## 江苏博涛智能热工股份有限公司

### 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”），结合江苏博涛智能热工股份有限公司（以下简称“公司”或“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 2025 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了评价。

#### 一、董事会对内部控制报告真实性的声明

公司董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立、健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、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。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

#### 二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

##### （一）公司建立内部控制制度遵循的目标

建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证

公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。规范公司经营行为，保证会计资料、财务报表及相关信息的真实、准确和完整。建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

## （二）内部控制制度遵循的基本原则

1、全面性原则。内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项。

2、重要性原则。内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则。内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面形成相互制约、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则。内部控制应与公司经营规模、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。

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

## 三、公司内部控制基本情况

为保证公司经营业务活动的正常进行，保护资产的安全、完整和经营目标的实现，公司根据资产结构和经营方式、结合子公司具体情况、依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了采购、存货、固定资产、无形资产、销售、研究与开发、财务报告、预算、合同管理等一整套较为完整、科学的内部控制制度，并根据公司业务发展状况和经营环境的变化不断补充、完善。公司2025年12月31日内部控制制度建设情况及实施情况如下：

### （一）公司内部控制制度建设情况及实施情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。

## 1、内部控制环境

### (1) 治理结构

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及相关法规的要求和本公司章程的规定，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。公司设置股东会、董事会以及在董事会领导下的经理层。

①股东会是公司的决策机构，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。股东大会依法每年至少召开一次，在符合法规的情况下可召开临时股东会。

②董事会对股东会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会由九名董事组成，其中包括董事长一名、独立董事三名；董事任期届满，连选可以连任；董事会设董事会秘书。董事会秘书是公司高级管理人员，对董事会负责。董事会负责公司内部控制制度的建立健全和有效实施，制定公司经营计划和投资方案，制定基本管理制度等。董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会，审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会由三名董事组成，其中独立董事两名，委员中至少有一名独立董事为专业会计人员。审计委员会主要负责行使《公司法》规定的监事会职权，监督公司的内部审计制度，审核公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度，负责公司内、外部审计的沟通等。

③经理层负责实施股东会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作，制定具体的工作计划，并及时取得经营、财务信息，以对计划执行情况进行考核，并根据实际执行结果对计划作出适当修订。

经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

### (2) 发展战略

公司是一家从事智能热工装备及配套处理设备研发、生产和销售的国家级专精特新重点“小巨人”企业。经过十余年的快速发展，公司依靠持续的研发投入，

不断进行技术创新和产品迭代，形成了丰富的创新成果，推动产品矩阵向大型化、集成化、自动化、智能化、绿色化方向升级，提升了公司产品的综合竞争力，获得了下游行业内众多优质客户的认可，取得了良好的社会效益和经济效益。

### （3）人力资源政策

随着公司业务发展，公司将进一步优化人才结构，实施人力资源培养计划。一方面公司将积极从外部引进高端人才，保障人才资源。公司还将加强与高校之间的校企人才合作，利用高校丰富的人才优势和教育资源，培养热处理设备制造专业人才，从而保障公司各项发展战略得以顺利实施。另一方面公司将完善人才培养与激励机制，开展内部培训，增强员工专业技能以及团队协作能力。

### （4）企业文化

企业愿景：为投资方：良好财务表现，健康投资回报；为客户：可靠品质与交付，忠诚伙伴关系；为供应商：可靠伙伴关系，长期利益共享；为员工：良好薪资福利，融洽工作氛围；为社会：良好企业形象，担当社会责任。

企业使命：不断立足于高起点，快速准确地提供客户满意的产品。

企业核心价值观：共创一流团队、坚持持续改进、超越客户期待。

### （5）社会责任

公司在经营过程中切实履行社会职责和义务，在环境保护、安全生产、产品质量、促进就业、员工权益保护、社会公益不断进取，积极承担本公司作为企业公民的责任。

## 2、风险评估过程

风险评估过程旨在帮助公司及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的外部风险，公司根据设定的风险类别和控制目标，全面、系统、持续地收集内部和外部相关信息，结合实际，及时进行风险评估，根据风险评估的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，确定风险应对策略。

## 3、主要控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

#### （1）不相容职务分离控制

公司在制定组织机构和岗位时，全面系统地分析和梳理了公司的业务流程，对容易产生舞弊风险的岗位实施相应的分离措施，形成了各司其职、相互制约的工作机制。

#### （2）授权审批控制

公司根据公司章程，对股东会、董事会及管理层的职责进行了明确的划分，制定了有效的议事规则，各司其职、相互独立、相互监督、相互促进。对金额和性质不同的各项一般交易、关联交易和风险投资项目的授权程序，公司都进行了明确的授权审批控制的权限和流程，保障公司的运营和安全。

#### （3）会计系统控制

公司严格执行国家统一的会计准则制度，严格按相关规定进行会计基础管理工作，完善财务报告编制、合并、内部审核、披露、报送、审计和分析利用制度，执行具体而严格的工作流程，并建立起了一套较为健全的内部管理与控制制度，保证财务报告的真实、完整和决策有用，制定财务制度。

#### （4）财产保护控制

公司制定了货币资金、固定资产、在建工程、存货等具体管理办法，固定资产实行分级管理和分类管理相结合的办法。定期对应收款项、对外投资、固定资产、在建工程、无形资产等项目中存在的问题和潜在损失进行调查，根据审慎性原则的要求，按照公司制定的政策合理地计提减值准备，并将估计损失、计提减值准备的依据及需要核销的项目按规定的程序和审批权限报批。

### 4、信息系统与沟通

公司建立了信息与沟通机制，明确了内部控制信息的收集、处理与传递程序，确保信息及时沟通，内部控制有效运行。

### （1）内部控制信息沟通

董事会成员通过出席董事会会议获悉公司重大事项情况以及公司财务状况。董事会定期通过董事会会议获悉并通过公司的财务报告及其他重大事项。公司通过例行沟通会议，确保公司内部业务信息能得到顺畅交流，并及时、真实、准确、完整地披露。

### （2）信息系统控制

公司在经营管理过程中注重现代化工具和方法的应用，采用金蝶云星空实施企业信息系统管理，原材料的采购入库和领用、产成品的生产入库和销售发货、库存管理、成本计算、销售业务控制，财务处理和报表编制都通过 ERP 进行处理。

公司信息管理部门对信息保密等级进行划分，建立了完善的信息系统控制制度，对信息系统运维实行了前、后台管理，加强信息系统的安全、可行；进一步加强技术文档管理，保障信息技术文档实时、完整，优化信息资源的使用效率，同时保障信息系统建设和运行，对信息管理方面的风险控制起到良好的监督和管理作用。目前，信息系统内部控制执行良好，未来将进一步深入与细化信息安全管理及流程，并逐步扩大覆盖范围。

## 5、对控制的监督

公司以《企业内部控制基本规范》有关内部监督的要求，以及各项应用指引中有关内部监督的规定为依据，对公司监督机制的有效性进行认定和评价。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。公司设立审计中心，作为公司内部监督体系和自我约束机制的重要组成部分，履行独立的监督工作。通过内部审计和外部审计的结合，提高审计的质量和效率。

### （二）重点控制活动

#### 1、对子公司的管理控制

截至 2025 年 12 月 31 日，公司设有成都市博涛智能装备制造有限公司、BKT 国际株式会社、博涛热工科技（匈牙利）有限公司、新加坡博涛智能热工股份有

限公司、Botao Japan Green Energy Technology 株式会社、成都博涛创芯科技有限公司和博涛（常州）热处理技术有限责任公司 7 个子公司。公司制定了相关制度，并通过委派重要高级管理人员等管理制度，对子公司的资金运作及人事、业务等方面进行了明确的权限范围设置。

## 2、对重大投资、对外担保的内部控制

公司在《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理议事规则》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》中对公司对外投资的类别、投资对象以及相应的决策程序、决策权限等方面作了明确规定；对担保对象、担保调查、担保审批、订立担保合同以及担保风险管理方面也进行了明确规定。

## 3、对研发投入的内部控制

公司制定的《内部控制管理手册》包含了研发相关制度，从研发项目的立项、开发、工艺等多个方面进行规范，以保证研发项目的创新性、严谨性以及研发的进度控制。同时，公司建立了各种研发激励制度，充分调动研发技术人员的工作积极性，释放研发技术人员的研发潜力，提高创新能力。

## 4、对关联交易的内部控制

公司按照《公司章程》等有关文件规定，在遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则上，制定了《关联交易管理制度》，对公司关联交易行为进行全方位严格管理和控制。该制度对关联交易的交易价格、交易决策权限、审议程序、信息披露等方面进行了规定，为正确、完整地识别关联方及关联交易，规范公司的关联交易，保证关联交易的公允性，切实保护公司、股东和债权人的利益提供了有效的保证。

## 5、信息披露的内部控制

公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，董事长是公司信息披露的第一责任人，董事会秘书负责协调和组织公司信息披露的具体工作，董事会办公室为信息披露事务管理工作的日常工作部门，协助董事会秘书做好信息披露工作。

## 四、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本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：

标准	定量标准
重大缺陷	错报营业收入影响数（3%， $\infty$ ）
重要缺陷	错报营业收入影响数（2%，3%）
一般缺陷	错报营业收入影响数（0%，2%）

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：

标准	定性标准
重大缺陷	1、公司层面控制环境无效 2、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错报 3、内部审计机构对内部控制的监督无效 4、财务报告出现的重大差错未进行错报更正 5、涉及高经管理层的任何程度的舞弊行为
重要缺陷	1、当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现错报 2、未依照公认会计准则选择和应用会计政策 3、未建立反舞弊程序和控制措施
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷

### 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评价的定量标准如下：

标准	定量标准
重大缺陷	损失营业收入影响数（1%， $\infty$ ）
重要缺陷	损失营业收入影响数（0.5%，1%）
一般缺陷	损失营业收入影响数（0%，0.5%）

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：

标准	定性标准
重大缺陷	1、违反国家法律法规并受到处罚 2、媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除 3、关键岗位管理人员和技术人员严重流失 4、造成重大安全责任事故 5、决策程序出现重大失误
重要缺陷	1、重要业务制度或系统存在缺陷 2、违反企业内部规章，形成损失 3、决策程序导致出现一般性失误
一般缺陷	不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷

## 五、内部控制缺陷和异常事项的改进措施

### （一）财务报告内部控制缺陷认定及改进措施

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

### （二）非财务报告内部控制缺陷认定及改进措施

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

综上所述，本次内部控制评价未发现重大缺陷和重要缺陷。

### （三）内部控制的进一步完善措施

由于内部控制的固有局限性、环境变化以及人为因素的影响等，有效的内部控制也仅能对内控目标的达成提供合理的保证，而不能提供绝对的保证。随着国家法律法规的逐步深化和公司不断发展的需要，公司将拟采取以下措施进一步健全和完善内部控制制度。

1、进一步优化公司内部控制结构，充分考虑公司将来可能会遇到的风险，及时修订、补充、完善内部控制制度，使相关内部控制程序更加系统化，以应对未来公司的发展变化。

2、进一步加强内部审计的监督作用。适当增加内部审计人员，进一步扩大内部审计范围和力度，提高内部审计人员的素质，及时发现和解决内部控制执行

过程中出现的问题，保障公司经营的安全性、稳定性，提高公司经营的效率和效果。

## 六、内部控制自我评价

（一）本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

（二）本公司按照逐步完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

（三）本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范动作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

（四）公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

（五）本自我评价报告经全体董事审核并同意。

特此公告。

江苏博涛智能热工股份有限公司

董事会

2026年4月10日