

无锡宝通科技股份有限公司

2024 年度内部控制的自我评价报告

无锡宝通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”）结合无锡宝通科技股份有限公司（以下简称“公司”或“宝通科技”）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）的内部控制有效性评价如下：

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。

公司内部控制的目的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，于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，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未发生影响内

部控制有效性评价结论的因素。

三、公司内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司内部控制制度的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制以保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

（二）内部控制依据的原则

1、合法性原则：内部控制应当符合国家法律、法规的有关规定

2、全面性原则：公司内部控制贯穿公司决策、执行和监督全过程，覆盖公司的各种业务和事项。

3、重要性原则：公司内部控制在全局控制的基础上，关注重要业务事项和关键流程。

4、制衡性原则：公司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相互制约、相互监督，同时兼顾运营效率。

5、适应性原则：公司内部控制的建立与公司经营规模、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。

6、成本效益原则：公司在内部控制的建立与实施中，权衡实施成本与预期效益，以合理的成本实现有效控制。

四、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（含下属子公司）、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：

1、无锡宝通科技股份有限公司；

2、广州易幻网络科技有限公司；

- 3、海南高图网络科技有限公司；
- 4、无锡百年通工业输送有限公司；
- 5、无锡宝通智能物联科技有限公司；
- 6、无锡宝通智能输送有限公司；
- 7、无锡百年通投资有限公司；
- 8、火星人网络有限公司；
- 9、无锡宝通投资有限公司；
- 10、山东新宝龙工业科技有限公司；
- 11、海南元宇宙科技有限公司；
- 12、上海宝通兴源智能工程技术有限公司
- 13、BOTON PTE.LTD.

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 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理、发展战略、人力资源、信息管理、企业文化、社会责任、财务管理制度及财务报告、采购供应管理、销售及收款管理、生产及质量管理、资产管理、产品运营及推广管理、全面预算管理、对外投资、募集资金管理、对外担保、关联交易、信息披露、内部监督等。

上述纳入评价范围的业务和事项涵盖了公司经营管理的的主要方面以及重点关注的高风险领域。

（二）内部控制的实施情况

1、公司治理

公司已按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规和公司章程的要求，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、管理和监督等各方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会与监事会，分别履行决策、管理与监督职能，按各自的《议事规则》开展工作。股东大会按照国家法律法规和公司章程的规定，依法对公司筹资、投资及利润分配等重大事项行使表决权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，董事会下设提名委员会、薪酬考核委员会、战略委员会、审计与风险控制委员会，按照各自工作细则的要求开展工作，提高了董事会运作效率。

公司根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《独立董事工作制度》，划分独立董事的审批权限，赋予独立董事必要的职权和职责，并提供了必要的工作条件，为独立董事更好的发挥作用提供了保障。监事会对股东大会负责，依法对董事会建立和实施内部控制进行监督，对公司财务和高管履职情况进行检查。公司管理层负责组织实施股东大会和董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。另外，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的生产经营和管理的能力。

2、发展战略

公司坚守用科技输送美好生活的初心，始终将科技创新置于公司发展的核心位置，深入践行“绿色化、智能化、一体化、全球化”新四化战略，围绕五竖行动，坚定不移的走高质量发展之路。公司坚决执行“零缺陷”高可靠性的质量策略，从顶层治理到产品服务，从企业管理到员工关怀，深入贯彻质量为本的经营理念并倡导全员参与、全过程监控、全方位覆盖的大质量管理理念，改进了一系列在经营中的生产管理手段，包括加强质量管理人才培养、质量组织能力建设、提升产品与开发设计质量、强化供应链资源质量、提高加工制造质量、保证测试检验质量、提高客服服务质量、提升流程与协同质量。同时，全面贯彻 ESG 可持续发展理念，坚定不移地执行 ESG 三年行动计划，不断加强 ESG 理念在企业经营中的实际应用，持续关注产品绿色化、企业社会责任、公司治理方面对企业长期价值的提升。

3、人力资源

公司制定了《招聘管理制度》《劳动合同管理制度》《绩效管理制度》《薪酬管理制度》《福利管理办法》《培训管理制度》等一系列的人力资源管理政策和流程指引，形成了较为完善的人事管理制度。

公司已建立了对员工聘用、任免、培训、晋升、绩效考核、薪酬、奖惩等方面的清晰管理体系，确保公司各关键岗位人员具有相应履职能力，制定实施有针对性的培训计划，报告期内公司还推出了继任者培养计划，以“人才密度×组织韧性”双螺旋模型为核心，通过管理者层层赋能机制，系统性构建全球化人才供应链，为公司全球化业务拓展提供战略能力传承与人才保障。公司现有人力资源政策基本能保证人力资源的稳定及满足各部门的人力资源需求，并将不断采取各

项措施，保持公司核心团队与全体员工的整理稳定，为公司业务发展提供坚实的人力资源保障。

4、信息管理

公司已建成一套安全、高效、共享的计算机信息管理系统。报告期内，公司不断优化内部信息管理系统，联通各业务模块，进一步使集团管理信息化、透明化、合规化。借助于信息系统提升运作与管理水平，支持公司构建全面的流程管理、财务管理、供应链管理、销售管理、人力资源管理体系。公司持续推进流程信息化管理工作，通过构建信息化治理体系，推动业务创新。同时，公司在技术、制度、流程和文档等方面，加强对信息系统运行环境、用户权限、关键岗位和人员进行综合管控，并全面推行信息安全管理，加强在信息传输和存储方面的控制与监督。

5、企业文化

企业文化是企业的灵魂和底蕴，是公司长远可持续发展的基石，公司非常重视企业文化建设，以“让工业散货物料输送更绿色”为使命，成为全球领先的智能输送服务商。报告期内，公司通过《企业员工手册》《宝通人自律公约》不断规范员工在公司体系内的行为，引导员工齐心协力，共建风清气正、和谐友好的工作环境。同时，公司不断倡导所有员工建立起“仁爱诚信、合作分享、创新成长”的核心价值观，践行“立德、敬业、奋斗、创新”的企业精神，形成“求精、务实、自律、奉献”的工作作风，营造和谐文明、奋发向上的内部氛围，鼓励员工勇于创新、敢于创造，为公司的产品研发与技术升级提供坚实智力支持。另外，公司还通过组织各类特色主题活动来宣传企业文化，持续关注员工物质生活，丰富员工精神文化生活，让员工有更多的获得感和幸福感，在各自的岗位上兢兢业业、全力以赴，为构建人类美好生活贡献力量。

6、社会责任

公司根据国家的有关法律、法规，结合公司实际制定了《突发事件管理制度》《舆情管理制度》《投资者关系管理制度》《反商业贿赂制度》等，规范了重大事项防范与预警管理、应急处理管理、善后处置及总结评估、重大事件信息发布和披露等流程，提高企业应对突发事件的能力，维护企业和社会稳定；公司在经营活动中，遵循自愿、公平、等价有偿、诚实信用的原则，接受社会公众的

监督。公司严禁贿赂、不正当竞争等非法行为谋取不正当利益；公司依法保护员工的合法权益，贯彻人力资源政策，保护员工依法享有劳动权利和履行劳动义务，保持工作岗位相对稳定，积极促进充分就业，切实履行社会责任。

7、财务管理制度与财务报告

公司根据《会计法》《企业会计准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规，结合公司具体情况建立了规范、完整、适合本公司经营特点的《财务管理制度》以及相关的操作规程。健全的财务管理制度，有助于规范公司的会计核算，保证会计信息真实、准确、完整，为公司进行重大决策提供可靠依据。

公司财务部在会计核算和财务管理方面均设置了合理的岗位，实行专人专岗，各岗位均配备了专职人员以保证财务工作的顺利进行。财务人员严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度的规定开展工作，确保公司财务核算和财务报告的真实、准确、完整。公司聘请会计师事务所对年度会计报表进行审计，并在审计基础上由会计师事务所出具审计报告，保证公司财务报告不存在重大差错。

8、采购供应管理

公司建立了完善的采购及付款管理体系，制定了包括规范物资采购管理、价格管理、采购付款管理、存货管理、领用管理、入库管理、发出商品管理等一系列制度，统筹安排采购计划，明确请购、审批、购买、验收、付款、采购后评估等环节的职责和审批权限，按照规定的审批权限和程序办理采购业务，建立价格监督机制。采购及付款管理制度的执行保证了供应链运行的稳定与高效，规范了供应商选择、审核等程序，减少供应商欺诈和其他不正当行为的发生，保证采购有序进行。

9、销售及收款管理

公司建立了完善的销售及收款管理制度，明确与客户有关的销售控制程序、合同评审原则、定价原则、结算办法；建立了客户信用管理、信用标准和条件、收款方式以及销售人员的职责和权限等。公司已建立客户信用档案，关注重要客户资信变动情况，采取有效措施，防范信用风险。公司完善的销售管理制度，有效加强客户服务和跟踪，提升客户满意度和忠诚度，有助于不断改进产品质量和服务水平。

10、生产及质量管理

公司建立了完善的质量管理体系，并通过了 ISO9001 认证，包括明确的质量方针、目标、职责和流程，该体系涵盖了从原材料采购到产品交付的全过程，确保每个环节都符合质量最高标准。在 ISO9001 体系建设的基础之上，我们先后导入了 ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系、ISO10012 测量体系、CNAS 实验室认可体系、ISO50001 能源管理体系等先进管理系统，搭建了企业质量标准体系的基本框架，完善了管理职责、资源管理、产品实现及检验、分析和改进等一系列质量管理标准，明确了生产质量管理的目标，规范了生产管理的职责、流程和控制标准。公司制订了设备管理制度、产品生产与加工工艺流程与操作规程、作业指导书等，要求生产工人按照规程操作。产品质量日常监测方面，公司制订了质量管理制度、产成品检验管理制度、生产现场与安全生产管理制度等，技术人员定期对产品进行跟踪调查，以掌握产品各项数据。

11、资产管理

公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，对实物资产的购置申请、验收入库、领用发出、保管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、账实核对等措施，以防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。同时公司也规范了无形资产的管理，明确自行研发无形资产项目的管控流程，包括：市场信息收集、项目立项、开发过程管理、项目验收、研发成果申请等环节。

12、产品运营与推广管理

公司根据公司移动游戏业务的自身情况，子公司广州易幻网络科技有限公司针对不同国家、地区的市场差异，所提供的个性化服务，制定了《产品基本运营流程》《产品本地化流程》，并通过对客户反馈的整理和分析，及时做出服务内容调整，不断提升服务品质。为了进一步规范公司推广管理，增强广告费用合理投放，统一管理标准，子公司易幻网络制订了《广告投放管理制度》以保障合理的广告投放花费的投入产出比，节约投放成本。

13、全面预算管理

为加强公司费控管理，控制企业成本平稳运行，公司持续重视全面预算在财务管理中的关键作用，公司董事长与财务负责人负责全面预算的总体监督工作，

对预算目标和预算政策进行框定调整，公司财务管理中心是全面预算管理的综合管理部门，负责预算管理各项规章制度的建立和健全，并负责组织各部门编制预算草案，监督各项预算的执行情况，定期向管理层及相关部门反馈预算执行情况，对执行偏差进行分析和纠正，及时上报重大预算调整事项，提出相关考核意见，确保公司战略目标的实现。

14、对外投资

公司在《公司章程》《重大投资决策管理制度》《对外投资制度》中对重大投资的信息来源、审批权限、审议程序、投资事项研究评估及实施管理等作了明确规定。公司实行股东大会、董事会、总经理分层决策制度，股东大会是公司的权力机构，有权决定公司的经营方针和投资计划，董事会与总经理决定与执行公司的经营计划和投资方案。报告期内，公司重大对外投资均履行了审批程序，重大投资符合公司利益要求，并在对外投资决策管理等重要环节中引入合作专业机构对相关事项共同评估，对项目整体进行风险和质量控制。

15、募集资金管理

公司按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关规定，制定了《募集资金管理制度》，对募集资金存储、使用、变更、管理与监督等内容进行明确规定。公司的募集资金实行专户存储制度，募集资金的使用及用途变更需要执行严格的申请与审批程序。

16、对外担保

公司重视对外担保可能带来的风险，在《公司章程》对公司对外担保作出了明确规定，同时每年度对公司对外担保额度（包括子公司）进行审议，年度报告中定期披露对外担保情况与使用额度情况，日常管理中公司定期监测被担保公司的经营情况和财务状况，对被担保公司进行持续跟踪和监督，了解担保公司的项目执行、资金的使用、资金的归还、财务运行及风险等情况，降低对外担保带来的潜在风险。公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

A、公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

B、连续十二个月内担保金额超过最近一期经审计总资产的30%；

- C、为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；
- D、单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；
- E、连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3,000 万元；
- F、对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

17、关联交易

公司按照有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了《关联交易决策制度》，明确规定关联人的范围、关联交易的审批权限和决策程序，对关联交易事项的认定、定价原则、审议程序、回避表决、信息披露等内容进行了规范，保证了公司与关联人之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。

18、信息披露

公司建立《信息披露事务管理制度》《内幕信息管理制度》《重大信息内部报告制度》《外部信息使用人管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》，从信息披露机构和人员、信息披露文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。报告期内，公司对需披露的事项严格按照披露标准、程序执行，公司对信息披露的内部控制严格、充分、有效。

19、内部监督

公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，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。公司审计部门负责对全公司及下属公司的财务收支及经济活动进行审计。通过审计监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，提出整改方案并监督落实，并以审计报告的形式及时上报董事会。

五、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》《企业内部控制评价指引》《企业内部控制应用指引》及企业制定的内部控制及相关制度、评价方法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：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

财务报告内部控制是指针对财务报告目标而设计和实施的内部控制。由于财务报告内部控制的目标集中体现为财务报告的可靠性，因而财务报告内部控制的缺陷主要是指不能合理保证财务报告可靠性的内部控制设计和运行缺陷。根据缺陷可能导致的财务报告错报的重要程度，公司采用定性和定量相结合的方法将缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。财务报告内部控制缺陷定量和定性标准如下：

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <p>1、公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；</p> <p>2、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；</p> <p>3、注册会计师发现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；</p> <p>4、公司对财务报告内部控制监督无效；</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1、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；</p> <p>2、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；</p> <p>3、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。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>1、不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>1、严重违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；</p> <p>2、重要业务缺乏制度控制，或制度系统性失效；</p> <p>3、内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>4、对公司造成重大不利影响的其他情形。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1、违反决策程序，导致决策失误，给公司造成较大财产损失；</p> <p>2、重要业务制度存在缺陷；</p> <p>3、内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>4、对公司造成重要不利影响的其他情形。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>1、轻微违反公司内部规章制度，造成的损失轻微；</p> <p>2、决策程序效率不高，影响公司生产经营；</p> <p>3、一般业务制度存在缺陷；</p> <p>4、内部控制一般缺陷未得到整改；</p>

	控制缺陷。	5、不构成重大缺陷或重要缺陷的其他缺陷。
定量标准	重大缺陷： 错报 \geq 利润总额的 5%； 重要缺陷： 利润总额的 3% \leq 错报 $<$ 利润总额的 5%； 一般缺陷： 错报 $<$ 利润总额的 3%；	重大缺陷： 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 \geq 资产总额的 3%； 重要缺陷： 资产总额的 2% \leq 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $<$ 资产总额的 3%； 一般缺陷： 非财务报告内部控制缺陷导致的直接经济损失金额 $<$ 资产总额的 2%；

(二) 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,报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

公司将持续关注内控体系的整体建设,根据公司经营况变化适时调整内部控制方案与程序,坚持内部控制在企业管理中的核心地位,不断梳理业务流程并进行风险评估识别,加强内部责任意识,保障集团中各主体与经济活动在内部控制框架内健康有序运行,促进公司业务发展与治理水平的同步提升。

无锡宝通科技股份有限公司

董 事 会

2025 年 4 月 28 日