（上接B065版）

附件2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

| 实际投资项目 序号 | 实际投资项目 项目名称 | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益 | 最近三年一期实际效益 2021年 | 2022年 | 2023年 | 2024年1-6月 | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 中山科瑞自动化技术有限公司自动化设备及配套建设项目 | 78.03% | 年平均利润6,596.03 | -301.62 | -335.62 | -557.29 | -220.98 | -1,757.74 | 否 |
| 2 | 科瑞智造产业园建设项目 | 132.33% | 年平均利润18,735.11 | 不适用 | 不适用 | 5,164.42 | 10,798.51 | 15,962.93 | 是 |
| 3 | 技术中心升级改造项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 4 | 信息化系统建设项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注1：中山科瑞自动化技术有限公司自动化设备及配套建设项目未实现预期效应主要系中山的高端制造业产业集聚还不明显，技术人才缺乏，物流供应链配套不发达，业务产能扩张需求放缓所致；

注2：科瑞智造产业园建设项目投产第一年预计实现效益6,837.50万元，实际实现效益为5,164.42万元，未达到预计收益，主要是因为项目投入使用时间延期，投产当年陆续投入使用，陆续达产；第二年预计实现效益16,560.95万元，2024年1-6月实际实现效益10,798.51万元，预计能够达到预计效益；

注3：技术中心升级改造项目、信息化系统建设项目主要目的为通过软硬件升级，改善公司的研发环境，并招募高端技术人才，全面提升公司技术研究及创新能力以及提升公司信息技术软硬件环境和支持能力，规范信息化业务流程，建立强大的数据分析功能，帮助各部门、人员之间高效协作，最大限度降低公司运营成本，全面提升企业竞争力，上述项目不直接产生营业收入，故无法单独核算效益。

证券代码：002957　证券简称：科瑞技术　公告编号：2024-053

# 深圳科瑞技术股份有限公司关于公司2024年度以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示：

1、以下关于深圳科瑞技术股份有限公司（以下简称“公司”）以简易程序向特定对象发行股票（以下简称“本次发行”）后其主要财务指标的分析、描述均不构成公司的盈利预测，投资者不应仅依据该等分析、描述进行投资决策，如投资者据此进行投资决策而造成任何损失的，公司不承担任何责任。

2、公司本次制定的填补回报措施及相关承诺主体的承诺不等于对公司未来利润做出保证，敬请投资者关注，并注意投资风险。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的要求，为保障中小投资者知情权、维护中小投资者利益，公司就本次发行对即期回报摊薄的影响进行了分析，并提出了具体的填补回报措施，相关主体对公司填补回报措施能够得到切实履行作出了承诺，具体如下：

一、本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

本次发行完成后，公司总股本和净资产规模将有所增加，而募集资金的使用和产生效益需要一定的周期。在公司总股本和净资产均增加的情况下，如果公司利润暂未获得相应幅度的增长，本次发行完成后公司即期回报将存在被摊薄的风险。此外，一旦前述分析的假设条件或公司经营情况发生重大变化，不能排除本次发行导致即期回报被摊薄情况发生变化的可能性。具体计算分析过程如下：

（一）财务指标计算主要假设和说明

（1）假设宏观经济环境、产业政策、行业发展状况、产品市场情况及公司经营环境等方面没有发生重大变化；

（2）假设公司于2024年12月完成本次发行（该完成时间仅用于计算本次发行对即期回报的影响，不对实际完成时间构成承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。最终以中国证监会实际通过本次发行注册完成时间为准）；

（3）本次发行募集资金总额为17,000.00万元，暂不考虑相关发行费用；假设发行股份数量为14,653,909.00股，未超过本次发行前公司股份总数的30%。本次发行的股份数量和发行完成时间仅为估计，最终以经中国证监会予以注册发行的股份数量和实际发行完成时间为准；

（4）公司2023年归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为17,358.92万元和10,982.03万元，假设公司2024年归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润在2023年基础上按照-10%、0%、10%的业绩增幅分别测算（上述增长率不代表公司对未来利润的盈利预测，仅用于计算本次发行摊薄即期回报对主要指标的影响，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任）；

（5）不考虑本次发行对公司其他生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响；

（6）假设除本次发行外，公司不会实施其他会对公司总股本发生影响或潜在影响的行为；

（7）在预测公司本次发行后净资产时，未考虑除募集资金、净利润之外的其他因素对净资产的影响；未考虑公司公积金转增股本、分红等其他对股份数有影响的因素；

（8）上述假设仅为测试本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，不代表公司对2024年度经营情况及趋势的判断，亦不构成盈利预测，投资者不应据此进行投资决策；

（9）指标根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的有关规定进行计算。

（二）对主要财务指标的影响

根据以上假设，公司就本次发行对2024年主要财务指标的影响进行了测算，具体如下：

| 项目 | 2023年度/2023年12月31日 | 2024年度/2024年12月31日 本次发行前 | 本次发行后 |
|---|---|---|---|
| 总股本（股） | 411,664,370.00 | 410,762,170.00 | 425,416,079.00 |
| 假设情形1：2024年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润与2023年持平 | | | |
| 归属于母公司股东的净利润（万元） | 17,358.92 | 17,358.92 | 17,358.92 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元） | 10,982.03 | 10,982.03 | 10,982.03 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.42 | 0.42 | 0.42 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.42 | 0.42 | 0.42 |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股） | 0.27 | 0.27 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股） | 0.27 | 0.27 | 0.27 |
| 扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率 | 6.14% | 5.88% | 5.88% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 3.88% | 3.72% | 3.72% |
| 假设情形2：2024年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润较2023年增长10% | | | |
| 归属于母公司股东的净利润（万元） | 17,358.92 | 19,094.81 | 19,094.81 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元） | 10,982.03 | 12,080.23 | 12,080.23 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.42 | 0.46 | 0.46 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.42 | 0.46 | 0.46 |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股） | 0.27 | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股） | 0.27 | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率 | 6.14% | 6.45% | 6.45% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 3.88% | 4.08% | 4.08% |
| 假设情形3：2024年扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润较2023年下降10% | | | |
| 归属于母公司股东的净利润（万元） | 17,358.92 | 15,623.03 | 15,623.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润（万元） | 10,982.03 | 9,883.83 | 9,883.83 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.42 | 0.38 | 0.38 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.42 | 0.38 | 0.38 |
| 扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股） | 0.27 | 0.24 | 0.24 |
| 扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股） | 0.27 | 0.24 | 0.24 |
| 扣除非经常性损益前加权平均净资产收益率 | 6.14% | 5.31% | 5.31% |
| 扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 | 3.88% | 3.36% | 3.36% |

二、本次发行摊薄即期回报的风险提示

本次发行完成后，公司总股本和净资产规模将有所增加，而募集资金的使用和产生效益需要一定的周期。在公司总股本和净资产均增加的情况下，如果公司利润暂未获得相应幅度的增长，本次发行完成后公司即期回报将存在被摊薄的风险。此外，一旦前述分析的假设条件或公司经营情况发生重大变化，不能排除本次发行导致即期回报被摊薄情况发生变化的可能性。

特别提醒投资者理性投资，关注本次发行可能摊薄即期回报的风险。

三、本次发行的必要性与可行性

本次发行的必要性与可行性详见《深圳科瑞技术股份有限公司2024年度以简易程序向特定对象发行股票预案》之“第二节 董事会关于本次募集资金使用的可行性分析”之“二、募集资金投资项目的必要性及可行性分析”相关内容。

四、本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系以及公司从事募集资金投资项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

（一）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

公司本次募投项目为新能源电池智能制造装备产业园项目，该项目将改变公司在惠州长期租赁生产场地的现状，生产经营场地由租赁改为自建，将有利于整合各生产基地的设备、劳动力资源，实现生产基地统一运行管理。因此，本次募集资金服务于实体经济，符合国家产业政策，主要投向公司的既有业务。

（二）公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的储备情况

公司长期以来在主营业务上的研发与经营活动为募集资金投资项目的实施积累了人力资源、技术资源和市场资源：

人员方面，公司十分注重对人才队伍的培养，在公司成长过程中，积累并培养了一批优秀的技术研发、生产、销售和管理人才。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、能力强、结构合理的人才队伍，并对公司核心人员实施了股权激励。由于公司从事智能装备制造业的研发生产销售，公司拥有大量的掌握机械、电子、控制、工业软件等跨领域多学科知识的研发技术人才，同时也拥有大量能够深入了解客户需求、生产工艺、产品特征，具备项目实施经验和沟通能力的复合型项目管理人才。公司拥有的大量研发技术人才和项目管理人才充分保证了募投项目的人员需求。

技术方面，经过多年自动化设备领域的研发、设计及制造经验，公司已积累了机器视觉与光学、精密传感与测试、运动控制与机器人、软件技术、精密机械设计五大领域与本行业相关的技术，公司以上述五大领域的相关技术为依托，根据自身业务发展需求，在上述五大领域均自主开发了多项核心技术。公司上述核心技术整合后，能够满足多种复杂自动化系统集成的技术要求，满足客户对产品的高精度、高速化、信息化、安全性与可靠性的要求。

市场方面，凭借优秀的产品技术、可靠的产品质量、合理的产品价格和周到的产品服务，公司已经赢得了各行业客户的普遍认可，与多家全球知名的移动终端、新能源、光伏、半导体、汽车、硬盘等产品制造商建立了良好的合作关系，公司已在行业内建立了较高的品牌知名度和良好的品牌效应。这种品牌优势将很好的服务于公司的发展战略，为公司长期持续稳定发展奠定良好基础。

综上，公司在人员、技术、市场等方面已经具备了实施募集资金投资项目的各项条件，募集资金到位后，公司将按照计划推进募集资金投资项目的投资建设。

五、公司填补本次发行摊薄即期回报采取的主要措施

为保证此次募集资金有效使用、有效防范即期回报被摊薄的风险，提高未来的回报能力，公司拟采取以下措施：

1、全面提升公司管理水平，提升经营效率和盈利能力

公司将发挥科研优势，提高生产效率。不断提升经营管理水平，加强销售回款的催收力度，提高资产运营效率。同时，公司将完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，节省公司的各项费用支出，全面有效地提升经营效率和盈利能力。

2、加快募投项目投资进度，争取早日实现预期效益

本次发行募集资金到位前，为尽快实现募集资金投资项目效益，公司将积极调配资源，争取提前完成募集资金投资项目的前期准备工作并以自有资金开展前期建设；本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取早日达产并实现预期效益，增加以后年度的股东回报，弥补本次发行导致的即期回报摊薄的影响。

3、加强对募集资金监管，保证募集资金合理合法使用

根据《证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定并结合《公司章程》和实际情况，公司制定了相关的募集资金管理办法，对募集资金的专户存储、使用、管理和监管进行了明确的规定。本次发行募集资金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储，保障募集资金用于指定项目，定期对募集资金进行内部审计，积极配合保荐人和监管银行对募集资金使用的检查和监督，合理防范募集资金的使用风险。

4、保证持续稳定的利润分配政策，加强投资者回报机制

为完善和健全公司科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，积极回报投资者，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，并形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监督指引第3号—上市公司现金分红》等法律法规及《公司章程》等相关规定，公司制定了《深圳科瑞技术股份有限公司未来三年股东回报规划（2023-2025年）》，进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则。公司将严格执行公司分红政策，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。

六、公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出如下承诺：

1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；

2、对自身的职务消费行为进行约束；

3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、自本承诺出具之日至公司本次发行实施完毕前，若证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；

7、本人切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

七、公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺

为确保公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：

1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、自本承诺出具之日至公司本次发行实施完毕前，若证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；

3、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本公司/本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

八、本次以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺事项的审议程序

公司以简易程序向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补回报措施和相关主体承诺等事项已经公司第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十次会议审议通过。公司于2024年5月20日召开的2023年度股东大会已审议通过《关于提请股东大会授权董事会办理小额快速融资相关事宜的议案》，因此本议案无需再次提交股东大会审议。

特此公告。

深圳科瑞技术股份有限公司董事会
2024年9月7日

# 深圳科瑞技术股份有限公司2024年半年度内部控制自我评价报告

深圳科瑞技术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2024年6月30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、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。评价范围涵盖了深圳科瑞技术股份有限公司及合并报表范围内全部国内控股子公司。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97.86%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的95.36%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理、组织架构、内部审计、发展战略、社会责任、企业文化、人力资源管理、资金管理、募集资金使用管理、投资管理、资产管理、担保业务管理、财务核算与报告管理、全面预算、关联交易、研发管理、生产及成本管理、销售管理、供应链管理、工程项目管理、合同管理、信息系统管理、信息披露等。

重点关注的高风险领域主要包括：资金管理、投资管理、关联交易、募集资金使用、销售管理、供应链管理、信息系统管理、信息披露等。

具体内容如下：

1、公司治理

按照《公司法》《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司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，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。股东大会、董事会、监事会分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。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表决权。董事会对股东大会负责，依法行使企业的经营决策权。董事会下设战略与发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、技术委员会五个专业委员会，以提高董事会运作效率。监事会对股东大会负责，对公司财务和高管履职情况进行检查监督。经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。

2、组织架构

公司根据职责划分并结合实际情况，设立了董事会办公室、内审部、总裁办公室、人力资源中心、财务中心、供应链管理中心、营销中心、技术中心、建服中心等职能部门，形成移动终端、新能源、精密零部件与模具领域的3+N业务线。公司拥有独立完整的销售、研发、采购、生产等系统，各部门有明确的管理职责和权限，部门之间建立了适当的职责分工和报告制度，部门内部也存在相应的职责分工，以保证各项经济业务的授权、执行、记录以及资产的维护与保养等分别由不同的部门或者个人相互制约。

3、内部审计

为防范公司管理风险、加强内部控制、维护股东的合法利益、不断改善经营管理、提高经济效益，公司制定了《内部审计管理制度》《内部控制评价手册》《内部控制评价制度》，董事会下设审计委员会，成立内审部，履行内部审计职能，设立内部审计岗位，依法独立开展公司内部审计、督查工作，负责对公司经营情况、财务安全状况等管理风险及公司内部控制制度的执行情况进行审计监督。

4、发展战略

面对宏观经济和行业内外部的挑战，公司根据发展战略和经营计划制定了“3+N”业务战略布局，主要聚焦于移动终端、新能源和精密零部件与模具业务，同时持续优化并整合N类培育型业务，聚焦至有明确发展机会的行业或产品。公司持续在核心覆盖领域中投入技术研发，不断强化公司产品竞争优势，同时也积极探索行业新业务与机会、保持行业的技术领先与竞争优势。作为行业内具有丰富项目经验及专业运营体系健全的领先企业，公司能够快速为各行业客户提供各类高效、可靠的自动化解决方案，具备迅速抓住新行业、新兴领域的能力。公司将持续牢固三大主营业务市场地位，并加强公司经营与成本、战略与投资、人力发展规划工作，积极开展资本市场交流，广泛吸纳各方意见和建议，力求为公司打下长远、扎实的基础。

5、社会责任

公司按照国家法律法规的规定，全面推进安全风险分级管控和隐患排查治理“双重预防体系”建设，制定和完善了安全生产、环境保护、质量管理、员工权益保护等方面的相关制度，有效地履行了各项社会责任。

6、企业文化

公司秉承“聚焦先进制造、发挥技术优势、构建专业管理”的经营理念与“通过对方案、产品和服务的质量策划、实施与持续改善，提供高质量有竞争力的产品和服务以赢得客户充分的满意”的质量方针，并将其融汇于企业及员工的行为规范之中，形成了独具特色的企业文化。公司采用多种形式传播企业文化，使员工形成了对企业文化的认同并追求个人价值得以实现，增强了企业的向心力和凝聚力。

7、人力资源管理

公司制定和实施了有利于企业可持续发展的人力资源政策，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。在员工招聘、管理、使用、辞退与辞职等方面，遵守国家法律法规政策规定，与员工签订正式劳动合同。在培训方面，公司每年由各事业部/各部门提报培训需求，并由人力资源中心统一编制年度培训计划。培训通过内部培训、外部培训或外派培训等方式具体实施。在薪酬、考核、晋升等方面，公司人力资源中心每年对公司薪酬福利进行评估和调整，设立员工绩效评估考核机制，并建立员工职业生涯发展渠道，为员工提供较为明确的晋升道路。

8、资金管理

公司结合自身实际情况，制定了《预算管理》《资金管理》《核算管理》《财务报告》等制度，科学设置组织机构和岗位，明确货币资金各个环节的职责权限和岗位分离要求；遵循现金、银行账户、票据、印鉴管理的相关规定，切实保护公司的货币资金安全；完善货币资金信息的报告制度，定期或不定期检查和评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

为了提高资金使用效率与效益，合理利用自有资金，增加资金收益，公司通过董事会、监事会及股东大会审议，同意公司及子公司在充分保障日常运营性资金需求、不影响公司及子公司正常生产经营并有效控制风险的前提下，使用闲置自有资金不超过人民币80,000.00万元（含本数）进行证券投资。使用期限自公司股东大会审议通过之日起一年内有效，该额度在使用期限内可以循环滚动使用。报告期内使用自有闲置资金进行证券投资的实际情况符合经审议的投资额度、范围及期限标准。

9、募集资金使用管理

为规范募集资金管理，保护中小投资者的权益，提高募集资金使用效率，公司严格执行《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、管理与监督作了详细规定，确保了募集资金的使用程序和专款专用，切实保护投资者的权益。截至内控报告基准日，公司首次公开发行股票募集资金投资项目的募集资金已按规定用途使用完毕，各募集资金账户均已完成注销。

10、投资管理

公司建立了《对外投资管理制度》《投资实施与管理》等制度，对公司投资管理的制度建设和组织架构设置及职责划分、投资计划与实施、投资项目实施与监控、投资项目处置、投资会计处理、投资后评估及投资损失责任追究进行了规定。

报告期内，公司对外投资的项目均按照国家相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》等规定的权限履行审批程序及履行披露义务，并按照投资计划进行实施与监控。

11、资产管理

公司建立了资产日常管理制度和定期清查制度，各项实物资产建立台账进行记录、保管，坚持进行定期盘点及账实核对等措施，以保障公司财产安全。公司已制定了《固定资产和重点低值管理》《资金管理》《仓储管理》等制度对货币资金、实物资产的验收入库、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，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，按照公司制定的《资产减值管理流程》合理地计提资产减值准备，并将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。

12、担保业务管理

公司根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国民法典》及《深圳证券交易所股票上市规则》等，建立了《对外担保管理制度》，明确了担保管理的组织架构与岗位职责，对公司对外担保对象的审查、对外担保的权限与审批程序、对外担保的管理、对外担保的信息披露等方面进行了制度规范。

13、财务核算与报告管理

公司建立了《财务报告》制度，明确了财务核算与报告管理的组织架构和管理机制，对包括一般会计处理与关账、财务报告编制与披露、财务报告的分析利用等在内的财务核算与报告业务进行了统一管理。公司明确了财务核算与报告的责任主体，划分了岗位职责，并对不相容职责进行了分离。公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制半年度财务报告前，公司按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名盖章。

14、全面预算

公司建立了《预算管理》制度，对公司的全面预算管理制度建设和组织架构设置，全面预算的构成、预算编制、预算执行与分析以及预算考核等进行了规定，并通过年度预算目标的确定、预算编制指引的拟定与下发、各部门预算的编制、全面预算草案的编制以及全面预算方案的审批与发布等措施完善了预算编制的流程；在预算执行与分析环节，公司对全面预算进行分解、对预算执行情况进行控制、监督与反馈、并建立了超预算或预算外事项审批的机制；此外，公司制定了《预算总结指引》，回顾本年度预算工作组织、编制、执行、监督、考核等方面取得的成效和存在的问题，结合反馈意见和修改建议，输出年度预算总结报告。

15、关联交易

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联方的判断、关联交易认定、关联交易需遵循的原则、审批权限以及审查和决策程序、回避表决制度、信息披露等作了明确规定，规范关联交易行为。在实际操作过程中，公司确定了关联人清单，并及时予以更新。公司及控股子公司在日常交易管理中，均时刻关注是否发生关联交易，并审慎审查相关业务处理是否符合相关法律法规和公司相关制度。

报告期内，公司与武汉洛特福动力技术有限公司及其子公司、与关联法人单位松明农牧科技（深圳）有限公司、松明机械工业（深圳）有限公司、星联钢网（深圳）有限公司发生了日常关联交易，该交易符合公司正常经营及发展需要，且严格遵照平等、自愿、公平的市场原则，按照合理、公平、公正的商业交易条件进行，交易价格公允合理，不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响，不存在损害公司及非关联股东利益的情形，不会对公司独立性构成影响。

16、研发管理

公司运用实施IPD（集成产品开发）研发管理体系，重点在研发方法论、技术与业务决策评审以及考核激励制度等方面进行改进，为产品的商业化和研发组织体系管理的成功奠定了坚实基础。

公司按照产品及技术管理分为：产品预研、技术预研、产品开发、技术开发。严格按照公司的战略方向落实产品及技术开发，为客户提供全套智能智造方案。公司制定《概念阶段管理》《计划阶段管理》《开发阶段管理》《验证阶段管理》《发布阶段管理》《技术管理与开发》《知识产权管理》及《实验室运作》等制度，对公司的技术路线图制定、研发预算、研发项目立项、研发设计管理、研发项目管理及技术管理等进行了规定与指导。

公司确定了核心研发人员范围，并对核心人员的保密进行了统一管理。在技术路线图管理方面，公司进行了定期进行技术需求分析、技术规格确认、并对技术路线图的制定、分解、执行和评审实现了控制。在研发预算方面，公司制定了研发预算的编制、审批和调整的相关规定，对研发预算实现了控制。通过对概念阶段、计划阶段、开发阶段、验证阶段、发布阶段和设计变更的流程与制度建设，公司基本实现了对产品设计管理的控制。在项目管理方面，公司建立了适当的流程和规定，对项目立项、项目风险评估、沟通协调等项目管理机制。公司制定了技术标准化规范，对标准化规范进行了较为有效的执行，并建立了一定的监督和审核机制。在知识产权管理方面，公司对各类知识产权进行了界定，并对专利、软件著作权、商标等知识产权进行了一定管控。此外，公司在实验室运作、先进技术信息收集与交流以及政府项目申报方面，也实现了一定的控制。

17、生产及成本管理

公司对生产目标、生产规划的制定与审批建立了《主计划》《物料计划及物料管理》《生产管理》《精密机械加工》等制度。通过对主计划、物料计划、生产计划的制定与审批、计划的执行与跟踪以及计划的调整等方面的规范实施，在一定程度上实现了对项目计划的管控；在制造工程方面，公司确定了工程流程、明确了工装设计与设备的准备工作、规定了技术文件的编写及生效原则、建立了生产线排位图设计的机制并设置了工程变更管理的流程；通过对首件生产与品质的控制、项目进度的管理、安全生产的管理以及产品质量的管理，公司进行了生产过程的管控；对包装及入库、成本归集与核算以及成本分析亦进行了相应的管控。

18、销售管理

公司建立了《市场营销》《商机订单管理》《产品交付》等制度，对公司的销售管理制度建设和组织架构设置、销售计划与市场拓展管理、订单获取、产品交付管理、销售会计系统控制、客户关系管理以及客户档案管理进行了规定。从制度上规范了产品销售行为，明确了以质量求生存，以产品求发展，维护公司声誉，重视社会经济效益的营销理念，体现了公司积极开拓市场，控制制造成本和产品质量，提高产品市场竞争能力，提高经济效益的产品销售管理目标。

19、供应链管理

公司建立了《供应商管理》《采购管理》《仓储管理》《进出口管理》及《运输管理》等制度，对公司供应链管理的组织架构与职责划分、采购计划与审批、供应商管理、采购执行与跟踪、供应商管理、仓储、进出口及物流的管理进行指导和规范。通过对供应商引入、评估、供应商资源库等的规定及实施，对供应商的管理形成了控制；通过对采购合同的审批与签署、采购订单的跟踪、到货确认、来料检验、退换货及入库等的规定及实施，对采购执行与跟踪及采购验收等形成了控制；通过对存货出入库、仓库人员出入、存货的存放与标识、储存环境的控制、存货的定期检查、存货的内部调拨等的规定及实施，对存货的领用和发出、存货的账实管理形成了控制；在运输及进出口方面，公司建立了运输的申请、审核、执行与监控流程并进行了实践，对不同流向（进口及出口）、不同途径（陆、海及空运）的运输业务实现了管理与控制。同时，公司也对进出口实务相关的报关业务进行了管控。

20、合同管理

公司制定了《合同管理》《商机订单管理》等制度，对合同业务实施统一规范化管理。通过完善合同的审批流程和分级授权管理机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低了公司法律风险，切实维护公司的合法权益。在合同签订方面，通过资质审查，确保合同对方当事人具备相应的法律资质和履约能力；严格合同审批，保证合同文本内容完整，没有重大疏漏及法律风险；规范合同盖章流程，确保仅经过规定审批节点的合同才能进行盖章。在合同履行管理方面，完善合同变更、解除、纠纷的上报及审批处理机制，对合同履行情况实施有效监控，及时提示风险，确保合同全面有效履行，维护公司的合法利益。

21、信息系统管理

公司制定了《信息管理》《数据中心机房管理》《网络管理》《系统运维管理》《终端管理》《系统开发管理》等制度，对计算机使用、网络使用、数据安全、系统开发、应急处理等方面作了明确规定，切实发挥信息系统在内部控制中的作用，有效助力公司的升级发展，防范经营风险，提升企业现代化管理水平。

22、信息披露

公司制订了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人管理制度》及《重大事项内部报告制度》等制度，明确了公司股东、董事、监事、高级管理人员对于信息披露的职责，明确了公司董事会秘书是公司信息披露工作的直接责任人，负责处理公司信息披露事务，董事会办公室是负责公司信息披露工作的专门机构，规范了公司信息披露的流程、内容和时限。报告期内，公司信息披露公平、公正、公开，及时、准确、完整地反映了公司的各类重大事项，经营、财务状况及经营成果。

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。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系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。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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

| 错报项目 | 重大缺陷 | 重要缺陷 | 一般缺陷 |
|---|---|---|---|
| 资产总额 | 错报金额≥资产总额的0.5% | 资产总额的0.3%≤错报金额＜资产总额的0.5% | 错报金额＜资产总额的0.3% |
| 营业收入 | 错报金额≥营业收入的1% | 营业收入的0.5%≤错报金额＜营业收入的1% | 错报金额＜营业收入的0.5% |

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（包括但不限于以下情况） |
|---|---|
| 重大缺陷 | 1、董事、监事和高级管理人员存在任何程度的舞弊行为；<br>2、公司更正已公布的财务报告；<br>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；<br>4、公司决策程序出现重大失误；<br>5、公司对重大经济业务的会计处理违反会计法律法规或《企业会计准则》；<br>6、公司随意变更会计政策或会计估计，导致相关财务信息严重失真；<br>7、公司缺乏对外提供财务报告的流程、审批权限等正式制度，或制度完全未得到执行；<br>8、公司凭证、账簿、报表等会计资料管理混乱，未按照相关法律法规整理、归档或保存；<br>9、因财务报告相关的信息披露差错导致监管机构处罚；<br>10、董事会审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 |
| 重要缺陷 | 1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；<br>2、未建立反舞弊程序和控制措施；<br>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；<br>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。 |
| 一般缺陷 | 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

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：

| 评价项目 | 重大缺陷 | 重要缺陷 | 一般缺陷 |
|---|---|---|---|
| 直接财产损失金额 | 损失金额≥资产总额的0.5% | 资产总额的0.3%≤损失金额＜资产总额的0.5% | 损失金额＜资产总额的0.3% |

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（包括但不限于以下情况） |
|---|---|
| 重大缺陷 | 1、公司经营活动严重违反国家法律法规；<br>2、中高级管理人员和高级技术人员严重流失；<br>3、媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害；