

# 润泽智算科技集团股份有限公司

## 2025 年度内部控制自我评价报告

润泽智算科技集团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（简称“企业内部控制规范体系”），结合润泽智算科技集团股份有限公司（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 2025 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，建立健全并有效实施内部控制，评价其有效性且如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。审计委员会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司董事会、审计委员会及董事、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。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到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**

在董事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。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、内部控制评价单位**

纳入评价范围的主要单位包括公司以及下属全资子公司、控股子公司，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%。

#### **2、纳入评价范围的主要业务和事项**

##### **（1）控制环境**

公司的控制环境反映了董事会和管理层对公司内部控制及其重要性的态度、认识和行动。控制环境的好坏决定着公司其他控制能否有效实施。公司一贯本着稳健、守法、合规经营的基本理念，积极营造良好的控制环境，主要表现在以下几个方面：

##### **①治理结构设置**

公司已严格按照《中华人民共和国公司法》（简称“《公司法》”）、《润泽智算科技集团股份有限公司章程》（简称“《公司章程》”）以及其他有关法律法规的规定，在完善经营机制、强化经营管理的同时，逐步建立健全了与业务性质和规模相适应的治理结构。股东会、董事会和管理层之间权责分明、相互制衡、运作良

好，形成了一套精简、高效的经营管理框架，为公司的规范运作、长期健康发展打下了坚实的基础。

## ②机构设置及权责分配

公司按照《公司法》等有关法律法规的要求，结合公司实际，明确了股东会、董事会、管理层和企业内部各层级机构设置、职责权限、人员编制、工作程序和相关制度要求的安排，建立了健全的公司治理结构和内部机构设置，实现了与控股股东在人员、财务、资产、机构、业务等方面的独立。公司的各个职能部门以及下属子公司能够按照公司制定的管理制度，在管理层的领导下运作。公司已形成了与实际情况相适应的，有效的经营运作模式，经营管理各个环节规范有序，组织架构和管理架构分工明确、职能健全清晰。

董事会负责内部控制的建立健全和有效实施，审计委员会对董事会建立与实施内部控制进行监督，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

## ③发展战略

董事会负责制定公司经营管理目标和长期发展战略，监督、检查年度经营计划、投资方案的执行情况。

## ④社会责任

公司坚持科学发展、和谐共赢的企业社会责任感，将企业责任划分为股东责任、客户责任、员工责任、环境和社会责任以及合作伙伴责任五部分，在致力于企业发展，为股东创造价值的同时，坚持以建设和谐发展型企业为目标，自觉地把社会责任融入到企业的战略、文化和生产经营活动的全过程。在追求经济效益的同时，践行对社会、资源、环境、安全的责任，持续推进社会责任理念的传播和落地，最大程度利用企业自身的业务优势，推动各行业的数字化转型，助力数字中国建设。

## ⑤企业文化

公司始终坚持以党建创新领航企业战略，以红色文化引领企业发展，形成了“党旗红、产业兴、企业优”的自身发展特色。为加强企业文化建设，发挥企业

文化在企业发展中的重要作用，鼓舞和激励全体员工，塑造积极向上的企业整体团队所认同的价值观、经营理念和企业精神，公司对员工行为进行了全面规范，将诚实守信的经营理念融入日常生产经营过程，以组织培训、拓展、交流会等各类主题活动为契机，深化企业文化内涵，深入开展精神文明建设弘扬开拓进取精神。

## **(2) 人力资源**

公司实行劳动合同制，制定了系统、科学的人力资源管理制度和流程，对人员录用、员工培训、辞退与辞职、工资薪酬、福利保障、绩效考核、晋升与奖惩等进行规范管理，形成了良好的吸引人才、培养人才和留住人才的机制，稳定核心员工队伍。公司坚持以人为本的原则，注重员工的职业道德修养和专业胜任能力，切实加强员工的培训和继续教育，不断提升员工的素质，以保证公司战略目标及经营计划的实现。

公司的薪酬管理主要由公司人力资源部负责，对公司人力资源的引进、开发、培训、升迁、待遇、考勤、社会保险、劳动管理等实施统一管理。公司的社会保险购买、劳动合同签订以及员工的聘用、培训、考核等工作均依照《中华人民共和国劳动法》以及其他相关规章制度来完成。为了保证公司的长远利益，公司制定了人力资源规划，对员工的升迁、培训、福利、激励等方面进行了全面的规划，以做到“人尽其才、才尽其用”，不断为公司注入新的活力，确保其快速、健康发展。

公司已建立和实施较为完备的绩效考评制度，通过科学的考核指标体系设置，对企业内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，并将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗、辞退等的依据。

## **(3) 资金活动**

为了提高公司货币资金的使用效率，确保货币资金的安全，公司制定了与资金管理相关的制度，包括但不限于《募集资金管理制度》《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》《资金管理制度》，明确提出现金管理要求、银行存款管理要求、其他货币资金的管理要求、定额备用金和临时性借款的管理要求，具

有一定的适用性和实用性，为货币资金内控管理提供了支撑性依据。

公司严格按照不相容职务相分离的原则，货币资金日常管理严格执行制度规定，并且账实相符；相关岗位职责明确，在职责范围内均能按制度规定的程序办理资金收支业务，货币资金日常管理符合内部控制要求，一定程度上降低了资金安全风险。

#### **(4) 采购业务**

公司合理地设置了采购岗位与采购流程，明确了采购申请、审批、合同订立、审核、采购、验收、对账、付款等环节的控制措施。公司采购需经相关授权人员核准后，方可办理采购业务。在验收时，相关票据需与供应商送货相符，不合格的货物及时通知采购单位退回或扣款。公司与供应商的结算，由业务部根据合同、付款申请单、验收单、发票向财务部请款，财务部经审核无误后，报请相关人员核准后履约付款，同时公司制定了与供应商的定期对账制度。

#### **(5) 资产管理**

公司制定了《固定资产管理制度》《库存管理制度》，对固定资产和备品备件的购置和日常管理做出权责分工，对申购审批、验收登记、定期盘点、调配使用、日常维护处置等做出管理办法，规定盘点流程、处置时间、处理方式流程，防止各类资产的流失发生，确保资产安全。

固定资产是企业组织生产的重要资产，为了加强对固定资产的管理，公司对固定资产的取得、移动、处置都制定了一系列的内部控制措施。公司规定固定资产的取得必须由使用部门提出申请，经部门最高主管及总经理审批后，由采购部制定采购计划，统一采购。

#### **(6) 财务报告**

公司制定了《财务报告管理制度》，明确财务报告编制管理体系及职责范围、财务报告的编制与控制目标、财务报告报送与披露等内容，规范公司财务报告编制行为，保证财务报告的真实性、准确性和完整性。

#### **(7) 合同管理**

公司根据《中华人民共和国民法典》以及其他有关法规，结合公司实际情况制定合同管理的相关管理制度，对合同的签订、批准、履行、变更、解除、纠纷、日常管理等方面作出明确规定，防范潜在或有风险，保证公司和全体股东利益不受损失。法务合规部负责对各类合同的合法性、严密性和风险性进行审核，对公司的合同管理和履行情况进行检查监督，负责和协调公司各项合同纠纷的处理。

#### **(8) 对外投资管理**

公司在《公司章程》中明确规定了股东会、董事会对重大投资的审批权限和相应的审议程序。同时也制定并完善了《对外投资管理制度》，明确股东会、董事会、总经理在资产收购出售、对外投资、委托理财等事项的职责权限和决策程序。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。

#### **(9) 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《关联交易管理制度》，明确规定关联人的范围、关联方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，保证了公司与关联方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。

#### **(10) 信息披露**

公司制定了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《重大信息内部报告制度》等相关制度和规定，通过制度明确了披露信息的范围和内容，定期报告和临时公告的编制、审议、披露程序；并通过建立完善内部报告制度，规定了内部重大事件的报告、传递、审核、披露程序及保密与处罚措施等。

### **(二) 内部控制评价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的要求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，确定了适用公司的内部控制缺陷具体认定标准，以便

更全面地对缺陷进行评价。

## 1、对于财务报告内部控制缺陷的认定

### (1) 公司财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

重要程度	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
利润总额	错报金额 $\geq$ 合并会计报表利润总额的 5%	合并会计报表利润总额的 $2.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 合并会计报表利润总额的 5%	错报金额 $<$ 合并会计报表利润总额的 2.5%

### (2) 公司财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

①重大缺陷：严重违反国家法律、法规或规范性文件的规定；决策程序不科学导致重大决策失误；涉及公司生产经营的重要业务制度缺失或系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。

②重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

## 2、对于非财务报告内部控制缺陷的认定

### (1) 公司非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

公司确定与非财务报告相关的内部控制缺陷评价以经济损失为定量标准，具体如下：

缺陷程度	判断标准
重大缺陷	直接损失金额 $\geq$ 合并会计报表利润总额的 5%
重要缺陷	合并会计报表利润总额的 $2.5\% <$ 直接损失金额 $<$ 合并会计报表利润总额的 5%
一般缺陷	直接损失金额 $\leq$ 合并会计报表利润总额的 2.5%

## **(2) 公司非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准**

①重大缺陷：严重违反国家法律、法规或规范性文件的规定；决策程序不科学导致重大决策失误；涉及公司生产经营的重要业务制度缺失或系统性失效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。

②重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。

③一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

## **(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，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

### **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和重要缺陷。

## **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。

润泽智算科技集团股份有限公司

董事会

2026年4月8日