

# 东吴证券股份有限公司

## 关于常州市建筑科学研究院集团股份有限公司

### 2023 年度内部控制自我评价报告的核查意见

东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”或“保荐机构”）作为常州市建筑科学研究院集团股份有限公司（以下简称“建科股份”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2023 年 8 月修订）》、《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（2023 年 12 月修订）》等有关法律法规和规范性文件的要求，对建科股份 2023 年度内部控制情况进行了核查，具体情况如下：

#### 一、建科股份内部控制情况

##### （一）控制环境

###### 1、组织架构

公司严格遵照有关法律法规和监管要求，不断完善公司治理结构和议事规则，设立了股东大会、董事会及董事会专门委员会（包括审计与合规管理委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会）、监事会以及总经理负责的经理层，形成了决策科学、监督有效、执行有力的运行机制和分工合理、职责明确、相互制衡、运作规范的组织架构。

股东大会是公司的权力机构，股东大会确保了所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保了所有股东充分行使自己的权利。董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会依据相关工作程序，履行职责、实施权利，进行表决或发表相应意见。公司能够按照有关法律法规和公司章程的规定召开“三会”，并按规定流程进行公告披露，归档保存文件资料，“三会”决议的实际执行情况良好。

## 2、发展战略

公司董事会下设了战略委员会，是负责发展战略工作的专门工作机构，主要负责了公司经营目标及中长期发展战略、重大投资融资方案、重大资产运营项目等的研究并提出建议。公司制定了发展战略管理的相关制度，明确了发展战略制定以及实施、评估和调整的程序，规范了发展战略的内容，增强了公司核心竞争力和可持续发展能力，适应公司经营规模不断壮大和加快发展的需要，保证了公司战略目标的实现。

## 3、人力资源管理

公司建立了完善的人力资源政策，不断改善员工的工作环境，重视员工的健康与安全，根据公司经营业绩增长，逐步提高了员工待遇，同时建立了畅通的员工沟通渠道。公司制订了关于人力资源管理的一系列规定，对公司员工的招聘、选拔、培训、考核、激励与职业生涯的设计建立了制度保证和体系保障，对员工行为准则也做出了明确规定，提高了员工绩效和职业化程度，也提升了员工对公司的满意度。同时，重视人才储备工作，保持公司持续、健康、稳定发展。

## 4、企业文化

公司高度重视企业文化建设，在企业经营的过程中不断总结、提炼企业文化精髓。公司结合红色基因，党建优势，努力构建企业文化建设新格局，用组织保驾护航，用文化浸润发展，打造未来持续的竞争力。在公司战略和发展导向的指引下，制定《企业文化纲要》，明确党建、客户、员工三个生态圈融合发展的企业文化建设思路，明确荣誉体系、培训体系、活动体系、宣传矩阵、制度文化、文化管理等各项工作要点，指导未来企业文化发展。公司治理层及经理层发挥了主导和模范带头作用，营造企业文化环境；同时也不断加强对员工的文化教育和熏陶，提高了员工的文化修养和内在素质。

## 5、社会责任

公司以承担社会责任为愿景，在发展过程中积极履行社会职责与义务，包括安全生产经营、产品（服务）质量、环境保护与资源节约以及促进就业与员

工权益保护等。公司在追求自身经济效益、保证实现发展战略的同时，重视对国家和社会的贡献，自觉将短期利益与长期利益、自身发展与社会全面均衡发展相结合，切实履行社会责任。公司结合自身业务特点、规模和所处的环境等因素，推进质量、研发、信息安全、环境和职业健康安全管理与国际标准接轨，依据国家标准建立质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系等，实现了公司质量、研发、信息安全、环境和职业健康安全绩效的最佳化。

## （二）重点控制活动

### 1、对子公司的管理情况

公司依据相关法律、法规和上市公司有关规定对控股子公司进行管理，按照《子公司管理制度》对控股子公司进行严格监管，做到了：

（1）通过对控股子公司外派董事、监事和高级管理人员，明确委派董事、监事和高级管理人员的职责权限，根据公司的经营策略督导各控股子公司建立了相应的经营计划、风险管理程序。

（2）各控股子公司在重大财务、业务事项事实发生前向公司报告，对于按照有关规定需要公司董事会审议或股东大会审议的重大事项，各控股子公司在履行有关程序后开展实施。

### 2、关联交易的管理情况

公司高度重视关联交易管理，为规范公司关联交易，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业会计准则第36号——关联方披露》等有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》制定了《关联交易决策制度》，从关联交易价格的确定和管理、管理交易的审议程序、关联交易的股东大会表决程序、关联交易的董事会表决程序、关联交易合同的执行几个角度进行了阐述，维护了公司股东和债权人的合法利益，特别是中小投资者的合法利益，保证了公司与关联人之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公允的原则。

### 3、重大投资的管理情况

公司对重大投资在程序上作了严格规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《投资管理制度》中明确了股东大会、董事会以及董事长对重大投资的对外投资权限、授权体系及审批程序。公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，在控制投资风险的同时注重投资效益。

#### 4、往来款的管理情况

公司制定了往来款相关的管理制度，对第三方回款、工抵房情况进行了明确规定；同时，财务部定期对应收账款进行对账和催收，根据公司会计政策的规定计提坏账准备，对确定成为坏账的应收账款，按照权限范围和审批程序进行审批，并查明原因，明确责任，在履行规定的审批程序后做出会计处理；对核销的坏账进行备查登记，做到账销案存；已核销的坏账又收回时应当及时入账，防止形成账外款。

## 二、建科股份对内部控制的自我评价

公司董事会认为，建科股份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。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非财务报告内部控制。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、关于建科股份内部控制的自我评价报告的核查意见

东吴证券查阅了公司股东大会、董事会、监事会、公司章程、三会议事规则等相关内部控制制度以及各项业务和规章管理制度，并与相关人员进行了沟通交流。东吴证券认为，建科股份的法人治理结构较为健全，现有的内部控制制度和执行情况符合相关法律法规和证券监管部门的要求；建科股份在所有重

大方面保持了与企业业务经营及管理相关的有效的内部控制；建科股份的内部  
控制自我评价报告基本反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

（此页无正文，为《东吴证券股份有限公司关于常州市建筑科学研究院  
集团股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告的核查意见》之签署页）

保荐代表人（签字）：



陆韞龙



耿冬梅

东吴证券股份有限公司

2024 年 8 月 26 日

