

深圳市京基智农时代股份有限公司

2021 年度内部控制自我评价报告

深圳市京基智农时代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”），结合深圳市京基智农时代股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，并在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2021 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

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员在本报告内容未发现虚假记载、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。

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全实施内部控制，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与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

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，存在不能防止和发现错报的可能性，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，不存在财务报告及非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内部控制。

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。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 90%以上，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 90%以上；基本涵盖了公司现代农业、房地产开发等现有业务板块。公司在内部审计工作中也将被审计单位内部控制的建立健全及实施纳入审计范围，涵盖了组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、担保业务、财务报告、合同管理、关联交易、信息与沟通、信息系统、内部监督等各主要业务流程。

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。具体情况如下：

1、组织架构

公司按照《公司法》及监管部门的要求，结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层和各控股子公司及其职能部门构成的内部控制组织架构，形成了相对有效的职责分工和协作机制。

公司股东大会是公司的最高权力机构，严格按照《公司章程》《公司股东大会议事规则》等制度的规定履行职责；董事会是公司的决策机构，对股东大会负责，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会；公司监事会是公司的监督机构，对公司董事及高级管理人员的行为及公司的财务状况进行监督及检查。

公司遵循科学、高效的原则，坚持实施垂直型组织架构，2021 年根据业务发展及管理需要，整体实施四级管理：一级为总部即股份公司，具体设置了战略运营中心、成本管理中心、财务管理中心、审计监察中心、证券法务中心、总裁办公室六大部门；二级有房地产事业部、广东京基智农时代有限公司和技术研究院；三级为各项目公司；四级为各养殖场。其中在一级，战略运营中心负责公司战略研究、投资拓展及经营管理等工作，为公司经营管理层提供战略规划的专业指导和建议，把握各项目的投资拓展方向，实现良好的投资收益，并对企业经营活动实施过程进行监控、监督和指导，确保经营目标的达成；成本管理中心是公司招投标、采购及成本控制事务管理中心，下设成本部及采购部，统筹负责公司合约、招投标、采购及成本管控工作；财务管理中心是公司的财务管理、资金管理

算管理部门，负责建立健全公司会计基础工作规范，制定统一的会计政策，以及对各成员单位的财务监管和指导，确保会计信息真实、准确、合法、合规；审计监察中心是公司的审计平台，负责公司的内部审计和风险控制工作，促进各级公司依法经营，完善内控体系、防范内控风险，维护公司合法权益；证券法务中心是公司的证券和法律事务管理中心，负责按照上市公司法律规范和公司治理要求，规范公司运作，执行股东大会、董事会和公司管理层的各项决议和决定，做好信息披露工作，维护好投资者关系，同时负责公司法律事务管理，建立和完善企业法律风险防范机制，规范公司法律事务管理；总裁办公室为公司人力资源管理及综合事务管理部门，在公司内部创造良好的机制、氛围和办公环境，培养和造就推动公司战略目标实现的人才队伍。在二级，房地产业务部负责房地产开发、销售、现有物业租赁及相关事项的管理；广东京基智农时代有限公司专门统筹负责农业板块各项业务管理，包括前端开发拓展、工程建设、饲料配套建设等相关业务，以及后端生产运营管理和信息化管理，并对各区域生猪养殖项目公司进行专业指导和管理；技术研究院主要负责畜禽疾病防控技术、兽医技术、动物营养、废物无害化处理专业方面的研发及技术指导。

目前，公司组织架构运作良好，各组织/部门职责分工明确，跨组织/部门之间沟通顺畅，相互协作，较好地保障了公司的战略发展。

2、发展战略

2021 年是公司战略转型的关键之年。自 2018 年公司确定“深化农业主业发展，依托房地产助力，稳步推进公用事业”发展战略以来，公司始终坚持发展现代农业核心业务，相继拓展了广东湛江徐闻、广东茂名高州、广西贺州、海南文昌等地生猪养殖项目，在广东及周边地区逐步建设畜禽标准化规模养殖加工基地，做好粤港澳大湾区生猪保供给民生工作。报告期内，公司战略转型任务取得了突破性成绩，徐闻项目（一期、二期、三期）、高州项目、贺州一期项目、文昌项目均完成引种投产，贺州二期项目正大力建设中。截至 2021 年 12 月底，公司合计存栏母猪约 8.95 万头，其中基础母猪约 6.68 万头，后备母猪约 2.27 万头。此外，公司十分注重现代农业团队建设，报告期内持续加大专业人才的引进力度，目前已形成 2,000 多人的农业专业队伍，为公司后续优化经营管理、提高经营业绩奠定了坚实基础。

2022 年，公司将继续坚持深化农业主业发展的发展战略，在保障房地产稳步发展的同时，大力推进现代农业发展战略的实施。面对猪价低迷、原料上涨、疫情常态化管控等复杂外部环境，公司将围绕“持续降本、满产满负、提升管理、树立文化”开展全年工作，以成本导向理念驱动管理提升与优化，加快推进项目的满负荷生产，力争 2022 年实现生猪养殖 16.3 元/公斤的目标成本。

3、人力资源

公司实施自繁自养信息化系统管理模式，决定了公司对高素质管理人才、高技术人才的大量需求。为提高企业核心竞争力，公司始终以“人才资源是企业最具竞争力的核心资源”理念作为指导方针，搭建专业队伍，为公司的战略发展提供人才支撑。

2021 年，公司部分项目从建设期转为运营期，部分项目边建设边运营，公司在人才引进方面也从关注人才数量逐步提升到更关注人才质量，线上线下招聘双轨并进，社会招聘和校园招聘同时发力，2021 年度社会招聘净新增逾千人，校园招聘方面输出两个校企合作订单班和三所挂牌院校，年度内招募了 500 余名大学生，有力储备新生力量。在员工激励方面，公司制定了猪场月度生产绩效考核方案、计酬方案、生产运营评比制度、生物安全防控专项激励等十多项制度，客观评价员工的综合绩效，并提供清晰的职业晋升路径，提升员工能力、业绩和岗位要求的匹配度，促进员工和企业共同发展。

2021 年，培训工作以赋能员工助力业务发展为总体目标，从培训体系完善、学习资源开发与学习渠道拓展、培训项目常态化运营、培训团队赋能、大学生后备人才发展建设共 5 个维度共同推动学习型组织构建。2021 年公司培训体系不断完善，在原有 6 大核心项目运营体系基础上，不断更新项目配置，开设京教练训练营等专项项目，逐步构建了常态化运营管理体系，为公司人才发展路径的构建提供了充分助力；积极挖掘内训师潜力资源，补充新增 20 余名精通业务、教练赋能的内训师队伍。京基智农线上学习平台发布，从传统线下培训单一渠道拓展为线上线下多渠道组合拳，通过碎片化学习也极大提升了公司全员学习效率；强化与各项目公司联动，总部统一标准与项目执行流程，赋能各项目公司独立进行项目执行落地，快速培养人才，为业务快速发展提供人才支撑；设计京动力大学生培养项目，构建大学生 180 培养计划，使大学生通过 2 个阶段 180 天的培养和

考核，快速胜任，高效掌握工作技能，逐渐蜕变为团队中坚力量。

4、社会责任

公司产业板块涉及社会民生，公司在谋求经营发展的同时，也深刻认识到履行社会责任义不容辞。报告期内，公司重视与股东、员工、供应商、客户及消费者等各相关利益方的沟通交流，保障利益相关方的合法权益，并积极承担社会责任，实现与利益相关方共赢发展。

为确保供应商产品和服务质量，公司建立了合格供应商资源库，通过严格的供应商准入、考察、评估与激励体系，实现供应商的全流程管理；并通过不断加强与供应商沟通，共同建立可持续的供应链体系。公司采购部门通过合理分工、监督追踪、强化内部风险点控制，从源头上杜绝商业受贿、渎职等现象，加强采购人员的工作责任感，增加采购工作透明度，杜绝一切不良行为，切实保障公司和供应商的合法权益，维护良好的交易环境。

公司重视与客户合作，严控生产过程，通过对猪群品质进行精准把控，确保猪群健康并及时向市场供应。报告期内，作为深圳“菜篮子”产品、“圳品”供应单位，公司已向深圳市场稳定供应生猪。

公司秉持“顾客至上、诚信为本、质量保证、追求卓越”的质量方针，公司经营团队有序部署，注重全流程的质量和食品安全管控工作，保证食品安全、质量可控。报告期内，公司积极响应深圳市政府关于打造高品质、高标准的“圳品”品牌号召，对标供深食品标准，总部及生猪养殖项目公司先后认证 ISO9001 质量管理、良好农业规范（GAP）等体系规范，获得“深圳品牌百强企业”“深圳知名品牌”“深圳老字号”等荣誉称号。同时依托自身在农业领域的全产业链优势，推进食品溯源体系和平台建设，从源头到终端市场确保食品质量，助力深圳进一步打造国内领先、国际一流的食物安全城市。

公司重视环境保护，持续打造生态养殖模式，构建种养结合的可持续发展体系。为响应国家综合利用政策，公司在环保设施建设方面大力投入，项目均配套国际先进的环保处理工艺设备，将猪舍产生的粪污进行发酵处理，生产为有机肥。其中，公司旗下徐闻项目将生产的有机肥赠予周边村民，用于农业种植，推进畜禽养殖废弃物资源化利用，促进乡村经济发展。同时，公司还结合项目所在地特色农业种植，创新种养循环农业模式，利用自身品牌及渠道，提升如徐闻菠萝、

高州荔枝、储良龙眼等特色种植产品品牌价值，并引导当地农民探索电商渠道，增强种植经济作物营收的稳定性，高质量发展绿色农业。

公司在努力追求企业利润、创造股东财富的同时积极承担社会责任、创造社会财富，以企业自身的发展为振兴当地经济做出贡献。同时，关注社会所需，用心反哺社会，倡导各项目地下属公司积极开展扶危济困、修建道路设施、助学捐资、关爱老幼等社会公益活动。2020年下半年至2021年，公司及下属公司通过扶贫济困日活动捐款、助学奖学、贫困户/低保户节日慰问、孤寡老人节日慰问等活动，合计捐赠资金和物资近300万元。尤其在节假日期间，为留守老人送去米、面、粮、油等生活物资，让乡镇老幼群体感受企业对当地的人文关怀与温暖。

公司一手抓好新冠肺炎疫情防控工作，一手抓好企业生产经营，稳定发展、保障就业，大力支持本地用工，促进本地就业，在各项目公司所在地开展招聘，吸纳当地劳动力就近工作。

5、企业文化

企业文化激发企业内生动力。2021年公司继续秉持“诚信、责任、简单、高效、卓越”的企业核心价值观，践行“快乐工作、快乐生活”的工作信条，致力于打造具有京基智农文化基因的团队，将企业精神文明核心不断渗透到企业经营管理过程中，激活企业优质文化基因，促进员工价值趋同，统一步伐，努力提升企业文化软实力与竞争力，助力公司发展。

推动文化融合，凝聚文化共识。2021年公司在全员范围发布了14期内部管理正反案例分享，举办了7场主题年巡回宣贯，并通过开展核心管理岗专项讲座、关键岗位访谈、新老员工经验交流、团队复盘沟通、党支部红色教育与党建活动等，构建开放团结的企业文化，促进文化融合，价值趋同，凝聚团队合力，为公司业务发展提供支撑。

加强人文建设，重视员工关怀，凝心聚力。随着员工基数增大，公司越来越重视员工关系管理和组织氛围营造，2021年积极建立多元双向沟通渠道，如公示员工沟通渠道、启用企业微信沟通等，此外，还组织开展大小规模团建活动近两百场，员工访谈近百场，座谈会数十场，篮球赛等文娱活动近五十场，全方位活跃组织氛围及文化建设。同时通过系列开展员工季度生日会、员工运动俱乐部、员工拓展等主题文化活动，丰富员工文化生活，展现企业员工积极向上的精神风

貌，增强员工归属感和使命感。

公司高度重视企业廉政文化建设，为企业发展积极创造良好的文化环境。通过组织各层级员工开展廉政专项讲座，深入贯彻企业核心价值观，增强全体员工廉政从业意识，为强化团队作战力提供坚实基础。

未来，公司将不断赋予企业文化丰富的时代精神与内涵，努力创建，凝聚创造合力，推动企业高质量、可持续发展。

6、资金活动

公司制定了《货币资金管理制度》《费用报销管理实施细则》《融资及对外担保管理制度》《备用金管理办法》等资金管理制度或办法，此前，公司结合现代生猪养殖产业日常业务活动，针对性地制定了《农业事业部差旅费管理办法》《农业事业部费用报销实施细则》、《财务审批权限（试行）》《广东京基智农时代有限公司资金管理办法（试行）》等资金管理制度。

公司在货币资金和资金账户的管理、使用范围、方式、职责分工和审批等方面做出了明确规定，优化资金筹措，控制资金风险。公司强化货币资金和货币资金结算的管理，明确公司资金管理和结算要求，并制定了《资金支付审批权限指引》，保证资金安全，防止违法行为的发生。公司滚动编制季度资金计划、周资金计划，提前掌握资金动态，防范资金缺口风险，并采用每周定时付款方式，严格执行“收支两条线”，编制资金日报、专人监管整体资金活动，防止资金计划脱节，确保公司资金处于可控范围。公司银行账户开立、注销、使用均由财务管理中心严格管理，审批手续完备，确保银行账户管理高效安全。

投资管理方面，为进一步提高公司闲置自有资金的使用效率，在确保满足日常经营资金需求和资金安全的前提下，公司将使用闲置自有资金进行投资理财的总额度增加至 30 亿元，并按照决策、执行、监督职能相分离的原则，建立健全理财产品投资的审批和执行程序，确保理财产品相关事宜的有效开展和规范运行，及时履行相应的信息披露义务。

融资管理方面，为深化农业发展的整体战略规划，公司根据整体资金情况，在股东大会 2020 年授权审批同意的 30 亿元房地产开发项目授信融资额度和 60 亿元生猪项目类授信融资额度框架下，开展融资工作，平稳公司现金流，并履行相应审批程序及信息披露义务。

7、采购业务

公司结合自身的业务特点及管理要求，对各事业部及成员单位超出相应金额的招标采购项目制定了相关规定，把控大额项目招标采购流程。在日常采购方面，强化供应商选择，严格把控比价环节、合同签订、验收入库等环节的风险控制，确保物资采购满足公司需要，并合理控制成本；在供应商管理方面，严格筛选价位清晰、价货相符的供应商，协助各事业部及成员单位逐步规范，合理定价合同；在采购价格管理方面，采取询比价或招投标的方式，对采购物料价格进行严格把控；建立供应商评审台账，淘汰不合格的供应商；在采购付款管理方面，优化过往支付方式，采用业内通用或货到付款、月结等方式规避付款风险。

8、资产管理

为加强对生猪养殖板块资产的管理，报告期内，公司制定了《广东京基智农时代有限公司固定资产管理制度》《广东京基智农时代有限公司生物资产管理制度》《广东京基智农时代有限公司低值易耗品管理制度》等资产管理制度，规范了资产申购、验收入库、领用发出、款项支付、资产盘存等业务流程，资产管理的关键环节得到有效控制，提高资产安全系数及资产使用频率，明确各公司资产管理使用的权责关系，确保业务活动正常、有序地进行，防止浪费。

在资产处置管理方面，公司建立了严格的资产处理审批制度，对于不能使用、无需使用的资产均要求通过核查和审批后才能进行相应处理。此外，公司还建立了资产减值准备管理制度，规范资产减值准备计提、转回及财务核销业务操作。

9、销售业务

报告期内，公司建立和持续完善销售业务流程，规范销售计划制定、销售价格确定、订单审核、发货结算、客户管理、销售会计控制等关键环节。根据公司战略，对市场进行预测，制定与实际相符的销售策略，规范销售价格的确 定、客户管理、发货结算、货款回收等关键环节审批权限及流程控制，注重客户管理和客户质量，执行销售收款管理规定，控制收款风险。

10、工程项目

公司根据国家有关法律法规，建立和完善了适合公司业务特点和管理要求的工程项目相关管理制度。公司规范工程项目立项、招标、造价、验收等环节的工作流程及控制措施，明确相关部门的职责与审批权限，明确预算编制与审核、项

目实施、监管与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相分离，强化工程建设全过程的监控，确保工程项目质量、进度和资金安全。

11、担保业务

公司建立了《融资与对外担保管理制度》，规范了对外提供担保的条件、审批、执行和风险管理以及信息披露等业务操作。公司对外担保的内部控制遵循合法、谨慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

报告期内，公司为生猪养殖板块项目公司及山海御园项目商品房购房客户提供合计人民币 96.2 亿元的担保额度，公司担保事项按照相关规定进行审议，并及时履行相应的信息披露义务，2021 年公司审议的担保事项如下表：

单位：亿元

股东大会审议通过时间	担保方	被担保方	担保额度	担保方式	公告编号	报告期内实际担保金额
2021 年 4 月 16 日	公司	高州市京基智农时代有限公司	2.00	连带责任担保及抵押担保	2021-011	1.70
2021 年 4 月 16 日	公司	广东京基智农时代有限公司	2.50	连带责任担保	2021-011	1.38
2021 年 6 月 28 日	公司	广东京基智农时代有限公司	3.00	连带责任担保	2021-028	0.00
2021 年 6 月 28 日	广东京基智农时代有限公司	文昌市京基智农时代有限公司	4.70	股权质押担保	2021-028	4.70
2021 年 6 月 28 日	公司	山海御园项目商品房购房客户	84.00	连带责任担保	2021-029	30.90
合计			96.20			38.68

2021 年 11 月，公司股东大会审议通过《关于为公司对下属公司担保额度增加担保方式的议案》，同意在公司为高州市京基智农时代有限公司（以下简称“高州京基智农”）提供的存量 7.6 亿元担保额度内，为高州京基智农向银行贷款增加提供抵押担保方式。

以上担保事项中，公司对下属公司的担保额度有效期为自股东大会审议通过之日起一年，担保期限不超过主合同债务人履行债务期限届满之日起 3 年；对山海御园商品房购房客户的担保额度有效期自上述额度项下首次单笔借款合同生效之日起至办妥抵押物的不动产权证等相关权属证书并将抵押物的他项权利证书、抵押登记证明文件正本及其他权利证书交贷款银行核对无误、收执之日止。

12、财务报告

公司以《公司法》《会计法》和《企业会计准则》等相关法律法规为依据，

结合公司实际情况，制定了《财务管理制度》《财务负责人管理制度》《资产减值准备管理制度》《会计核算制度》和《财务报告管理制度》等财务管理制度，对公司财务管理和会计核算进行规范，明确了相关部门和岗位在财务报告编制与报送过程中的职责和权限，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督。

在编制年度财务报告前，公司进行了必要的资产清查、减值测试和债权债务核实。公司按照国家统一的会计制度规定的会计报表格式和内容，根据登记完整、核对无误的会计账簿记录和其他有关资料编制财务报告，内容完整、数字真实、计算准确，没有漏报或者随意进行取舍。

公司在编制合并会计报表方面，按照国家统一的会计准则制度规定的要求，明确合并财务报告的合并范围和合并方法，保证财务报告全面、真实、准确地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。根据财政部 2018 年 12 月修订并发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更，结合新租赁准则的规定，在该准则过渡期政策上采用简化处理，无需调整 2021 年年初留存收益，无需调整可比期间信息。

13、合同管理

为规范合同管理，公司严格按照《合同管理办法》《法律事务管理制度》等管理制度，明确合同签订、合同审批、合同履行、变更、解除、合同纠纷处理、合同结算和合同登记管理等环节的流程和具体要求，在执行合同业务的过程中，通过定期检查和评价发现合同管理中的薄弱环节，采取相应控制措施，促进合同有效履行，切实维护公司的合法权益。

为确保公司效益最大化和控制合同风险，由公司证券法务中心对公司所有合同进行审查，公司亦聘任常年法律顾问，在重大合同签订前，会同法律顾问对合同进行检查，有效防范法律风险。

14、关联交易

为保证公司关联交易遵循平等、自愿、等价、有偿、公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，特别是中小投资者的合法利益，公司按照国家有关法律、法规、规范性文件的规定，以及《深圳证券交易

所股票上市规则》等有关规定，制定了《关联交易管理制度》《防范大股东及关联方资金占用专项制度》等相关管理制度，明确划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，对关联交易的定价、决策程序与披露、日常关联交易的披露和决策程序的特别规定，关联交易应当披露的内容、关联交易披露和决策程序的豁免等作了明确规定并能严格执行，确保公司关联交易规范运作，充分保护各方投资者利益。

2021年3月，公司董事会审议通过《关于控股股东为公司及下属公司银行贷款提供连带责任担保暨关联交易》，同意由公司控股股东京基集团有限公司（以下简称“京基集团”）为公司就山海上园三、四期项目开发建设向银行申请不超过人民币28.7亿元的固定资产贷款额度和公司全资孙公司高州京基智农就生猪养殖产业链项目建设向银行申请不超过人民币7.6亿元的固定资产贷款额度提供连带责任保证担保，实际担保金额以公司及高州京基智农与银行签署的贷款合同项下提款的金额为准。根据实际提款金额及银行借款期限（公司最长不超过3年、高州京基智农最长不超过10年），公司、高州京基智农按每年0.5%的担保费率向京基集团支付担保费。

2021年5月，公司董事会审议通过《关于控股股东为公司及下属公司银行贷款提供连带责任担保暨关联交易》，公司控股股东京基集团为公司全资孙公司徐闻京基智农就生猪养殖产业链项目建设向银行申请不超过人民币5.5亿元的固定资产贷款额度提供连带责任保证担保，实际担保金额以徐闻京基智农与银行签署的贷款合同项下提款的金额为准。根据实际提款金额及银行借款期限（最长不超过8年），徐闻京基智农按每年0.5%的担保费率向京基集团支付担保费。

2021年8月，公司董事会审议通过《关于向关联自然人出售商品房的关联交易议案》，同意公司向监事柳杨先生出售山海御园项目商品房一套，该套商品房建筑面积105.25平方米，套内建筑面积为85.02平方米（前述面积为预售测绘面积），按照预售备案价格定价。

公司与关联人之间发生的关联交易均在平等自愿、互惠互利的原则下进行，关联交易的定价遵循公平、公正、等价、有偿等市场原则，不存在利用关联方关系损害上市公司利益的行为，亦不存在损害公司合法利益及向关联方输送利益的情形。

15、内部信息与沟通

公司以《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制应用指引》中关于内部信息沟通管理的内容为依据，对公司信息与沟通机制的设计和运行有效性进行认定和评价。

公司根据《上市公司信息披露管理办法》及有关法规、规章的规定，制定了《重大信息内部报告制度》《信息披露制度》《内幕信息知情人登记制度》《接待和推广工作制度》《董事会秘书工作细则》等一系列信息披露相关事务的规章制度，明确规定了信息的收集、处理、传递、披露程序以及保密与责任追究措施等，确保信息传递迅速、顺畅，信息沟通便捷、有效，信息披露真实、规范、合法。

16、信息系统

公司在生产经营过程中非常注重信息手段和方法的使用，助力决策效率显著提升，推动改善公司治理水平。在采购部门，利用供应链系统规范需求-采购-用领-库存全流程物料管理流程，以销定产方式来降低库存量；在财务部门，利用金蝶 EAS 系统实现了财务系统总部统一管理，实现了公司各成员单位财务数据的一致性与可汇总性，实现了财务报表系统自动出具，为公司决策提供数据支持，降低财务风险，通过 EAS 预算系统实现了预算管理，对费用进行严格的控制，并建立了一整套完善的控制流程；建设及优化公司集中统一的企业责权流程管控平台 OA，分布覆盖公司管辖的所有业务单元，公司及成员单位已逐步完成责权流程管控体系的建立、实施、落地、监控，实现内部管理的规范和运营效率的提升。在生产管理部门，借力新型的数字化、网络化、智能化技术，实现生猪养殖的规范化管理。

公司日常管理已实现计算机化和网络化，通过明确的系统权限设置，体现公司对职责分离、信息安全等方面的有效控制。同时，公司建立了较为全面的信息系统的日常运营、维护机制，合理保障信息系统的持续正常运转，为公司经营活动的顺利开展提供了有力支持。为满足日常经营需要，公司制定了信息系统维护手册、IT 防火墙策略、机房管理规范、信息安全管理、应用系统紧急处理操作流程等内部控制程序。从实际执行情况看，公司不存在影响信息系统控制方面的重大漏洞。

网络和数据安全体系建设方面，公司已在各成员单位全面规范基础网络设施，全面实施基本的安全策略，启用虚拟专网，将各个信息孤岛组建成一个企业专网，实现信息共享并且实现统一管理；在现行法规框架下搭建了公司现代化机房，加强了数据备份体系建设，数据的安全性、可靠性得到有效保障，同时建立了自动化网管系统，确保业务不间断运营。

在业务层面，配合养殖业务的战略性布局，公司借力新型的数字化、网络化、智能化技术，实现生猪养殖的规范化管理，逐步构建高起点、高标准、高效率构建现代养殖体系；开拓畜禽养殖与食品安全领域，实现从农场到餐桌的全程可追溯；打造以粤港澳大湾区为核心辐射广东全省的优质安全畜禽产品链条，着力提升生猪供给保障能力；打造智慧农业典范，促进农业转型升级，引领生猪产业高质量发展。公司智慧养殖平台在统一业务平台上，从饲料采购、育种、繁殖、保育、育肥、屠宰、冷链、终端销售形成完整的产业闭环；引入生产运营细分领域的信息化能力，打通采购、计划协同、猪场运营、财务、营销等模块；建立业务财务一体的养殖流程管理体系，满足将来业务快速高质量扩张。为生产提供信息化保障，系统应用提高了一线员工信息化作业效率及准确性，帮助各级管理人员及时掌握生产运营状况，高效对接财务管理系统，实现业务财务一体化，实现养殖生产环节基础的成本分摊核算能力。

17、内部监督

根据公司《监事会议事规则》，监事会有权对董事、高级管理人员执行公司职务的行为及公司财务报告等有关重大决议进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员有权提出处分的建议；根据公司《董事会审计委员会实施细则》，审计委员会负责对公司内部控制自我评价报告、重大关联交易、财务报告等进行审议，审核内部审计制度，向董事会提出审核意见，并监督内部审计制度的实施情况；根据部门关键职责，公司审计监察中心负责制定公司审计管理政策与流程，开展公司及所属企业内部审计，督促公司完善风险管理和内部控制体系，规避经营与管理风险。

（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及《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》及《企业内部控制评价指引》组织开展内部控制评价工作。2021年

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) 定量标准

a、影响水平超过评价年度报表利润总额的 5%，或超过评价年度资产总额的 1%，或超过评价年度营业收入的 5%，或超过评价年度所有者权益的 5%，认定为重大缺陷；

b、影响水平超过评价年度报表利润总额的 3%，但不超过 5%，或超过评价年度资产总额的 0.5%，但不超过 1%，或超过评价年度营业收入的 3%，但不超过 5%，或超过评价年度所有者权益的 3%，但不超过 5%，认定为重要缺陷；

c、不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。

(2) 定性标准

a、企业更正已公布的财务报告，或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，或监管部门责令公司对以前年度财务报告存在的差错进行改正，或企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效，认定为重大缺陷；

b、注册会计师发现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该错报，或企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷，认定为重要缺陷；

c、不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 定量标准

a、影响水平超过评价年度报表资产总额的 0.5%，认定为重大缺陷；

b、影响水平超过评价年度资产总额的 0.3%，但不超过 0.5%，认定为重要缺陷；

c、不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。

(2) 定性标准

a、缺乏民主决策程序导致重大失误，或违反国家法律法规受到重罚，或中高级管理人员和高级技术人员严重流失，或媒体频现负面新闻，波及面广，引起相关部门关注并展开调查，或重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，或董事、监事和高级管理人员舞弊，或内部控制重大缺陷未得到整改，认定为重大缺陷；

b、民主决策程序存在但不够完善，导致出现一般失误，或违反国家法律法规受到轻微处罚或违反企业内部规章形成损失，或关键岗位业务人员流失严重，或媒体出现负面新闻，波及局部区域，或重要业务制度控制或系统存在缺陷，或中层员工舞弊，或内部控制重要缺陷未得到整改，认定为重要缺陷；

c、不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述内部控制缺陷认定标准，经内部控制测评，报告期内未发现公司财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷，亦不存在以前年度内部控制重大缺陷、重要缺陷未完成整改的情形。

针对公司在开展内部控制评价过程中所发现的一般缺陷，公司已采取相应的整改措施并进行完善。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

深圳市京基智农时代股份有限公司

董事会

二〇二二年三月十五日