

# 大庆华科股份有限公司

## 2020 年度内部控制自我评价报告

大庆华科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，结合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2020年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效进行了评价。

### 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。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告等相关信息真实完整，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）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

根据证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制评价指引》的要求，依据公司企业内部控制规范体系及《内部控制管理手册》及相关制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司内部控制的有效性进行评价。

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

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。

定性标准如下：

(1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷。

① 控制环境无效。

② 董事、监事和高级管理人员在公司经营管理活动过程中发生的舞弊行为。

③ 外部审计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。

④ 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正。

⑤ 公司审计委员会和内控审计部对内部控制的监督无效。

(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。

(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。

定量标准如下：

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
营业收入潜在错报	错报 $\geq$ 营业收入总额的 1%	营业收入总额的 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入总额的 1%	错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%
资产总额潜在错报	错报 $\geq$ 资产总额的 1.5%	资产总额的 1.0% $\leq$ 错报 $<$ 资产总额的 1.5%	错报 $<$ 资产总额的 1.0%

## 2、非财务报告缺陷的认定标准

定性标准如下：

出现以下情形并造成重大影响的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

(1) 违犯国家法律、法规或规范性文件；

(2) 重大决策程序不科学；

(3) 制度缺失可能导致系统性失效；

(4) 重大缺陷不能得到及时整改；

(5) 其他对公司影响重大的情形。

定量标准如下：

项目	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
直接财产损失金额	1000 万元以上 (含 1000 万元)	500 万元(含 500 万元)-1000 万元	小于 500 万元

## （二）内部控制评价范围

报告期内，公司持续开展对内控设计及执行情况进行系统的自我评价，按照风险导向原则确定纳入评价范围的业务和事项以及高风险领域。通过风险检查、内部审计等方式对公司内部控制的设计及运行的效率、效果进行独立评价。

评价内容涵盖内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素的具体要求。纳入评价范围的业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

## （三）内部控制评价情况

### 1、内部控制环境

#### （1）组织架构

公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，公司治理结构完整。公司最高权力机构是股东大会；董事会是公司的决策机构，对股东大会负责；监事会是公司的监督机构，行使监督权，对董事及高管的行为及公司的财务状况进行监督及检查；公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会四个专门的委员会。公司贯彻执行国有企业党的建设工作要求，《公司章程》明确规定：公司设立中国共产党的组织，充分发挥党组织的领导核心和政治核心作用。确保公司决策科学、运作高效，法人治理结构有效运行。

公司根据行业特点以及业务发展需要，按照职能管理的要求，设置了经营管理部、生产运行部、安全环保部、技术发展部、总经理办公室（党委办公室）、人力资源部、财务部等职能部门，各职能部门职责分工明确、工作流程顺畅清晰。

#### （2）内部控制制度建设情况

公司建立健全了生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等方面的内部控制制度，对关联交易、对外担保、募集资金、资金安全、投资、信息披露等重点活动进行控制，对保障员工合法权益、安全、环保、节能降耗等履行社会责任活动进行控制，确保了公司规范运作和健康的发展。

### **(3) 公司内部监督控制情况**

公司设立内控审计部根据《内部控制制度》和《内部审计管理办法》的要求，配有专职人员，负责公司内部审计监督工作。内控审计部在公司董事会审计委员会的领导下，独立行使职权。报告期内，对资金、采购业务、工程项目、资产管理、存货、销售业务、全面预算等内控事项实行有效的内部监督，并分别出具审计报告，有效促进和保证了内部控制的有效运行。

## **2、主要业务及事项**

### **(1) 发展战略**

公司董事会下设战略委员会，主要负责对公司的中长期发展规划、重大投资方案、重大资本运作、资产经营项目决策进行研究并提出建议。公司制订了发展战略管理相关制度，明确了发展战略制定以及实施、评估和调整的程序，根据市场需求变化、技术发展趋势、行业竞争状况及公司自身优劣条件等因素，制定公司中长期战略规划，明确各发展阶段的具体目标、工作任务及实现路径等，以增强公司核心竞争能力和可持续发展能力，有效保证公司战略目标的实现。

### **(2) 人力资源**

公司遵循《劳动法》、《劳动合同法》、《社会保险法》及其他法律规定，结合行业特点及公司的实际情况，建立了系统完整的人力资源管理体系，制定了《员工聘用及劳动合同管理规定》、《各级管理人员选拔培养办法》、《员工教育培训管理制度》等 20 多个管理制度。对人力资源发展规划、员工培训、薪酬计发、福利保障、绩效管理等事项进行明确规定，规范了员工的聘

用、培训、退出的程序，建立和完善了激励、约束与监督体制机制，并对主要控制环节进行有效评价。

### **(3) 企业文化**

公司注重加强企业文化建设、厚植文化精髓，在多年生产经营实践中逐步形成了“资源配置最优化、管理实现精细化、效益追求最佳化”的经营理念、“安全为天、预防为主”的安全理念、“尊重、诚信、服务、共赢”的营销理念等及“爱岗敬业、团结协作、创新进取”的企业精神。

公司管理层致力于持续推进经济新常态下的企业文化内涵升级，结合“战严冬、转观念、勇担当、上台阶”主题教育活动的开展，充分发挥企业文化的导向和激励作用，大力弘扬爱岗敬业、团结协作、创新进取的企业精神和“主人翁”的责任意识，引领公司员工把岗位工作、职业规划和实现个人价值与公司的发展愿景有机融合，打造具有强大凝聚力、向心力、感召力和积极向上的企业文化环境。

### **(4) 风险评估**

为促进公司持续、健康、稳定发展，公司高度重视风险管控。结合不同发展阶段和业务拓展情况，全面系统持续地收集相关信息，对公司内、外部各项业务及流程进行风险识别，及时进行风险评估，针对风险制定了应对措施，并相应调整风险应对策略。通过风险管理活动，有效达到预防和降低公司经营风险的目标。

## **3、重点关注的高风险领域**

### **(1) 关联交易的内部控制**

按照《股票上市规则》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关文件规定，公司建立健全了《关联交易管理制度》和关联交易决策程序，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定。公司严格依照《关联交易管理制度》的规定，每年都按照审

批权限向董事会和股东大会提交下一年度日常关联交易预计额度的议案并严格执行。

报告期内，公司董事会和股东大会在审批关联交易时关联董事、关联股东能够严格遵守回避制度，确保交易的公平和公正；公司遵照有关规定及时披露了相关信息，保证了交易的公开性，对关联交易的内部控制严格、充分、有效，不存在违反法律法规及相关规定情形。

## **(2) 对外担保的内部控制**

为规避担保风险，公司对外担保的内部控制遵循合法、审慎、安全的原则，根据有关法律法规、部门规章有关规定，在《公司章程》中明确了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，规定了担保原则、对外担保对象的审查程序、对外担保的审批程序、对外担保的管理程序、对外担保的信息披露、对外担保相关责任人的责任追究机制等，严格控制担保风险。

报告期内，对照中国证监会、深交所的有关规定，公司目前无对外担保事项，不存在违反相关规定及公司《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

## **(3) 募集资金的内部控制**

为加强公司募集资金管理的合法性、有效性和安全性，公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的管理、使用、审批程序、信息披露都作了明确规定，对募集资金的内部控制严格、充分、有效。

报告期内，公司无募集资金使用情况，也不存在违反《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》和《募集资金专项存储及使用管理制度》的情形。

## **(4) 重大投资的内部控制**

公司重大投资在遵循合法、审慎、安全、有效的原则下，控制投资风险、注重投资效益。为促进公司的规范运作和健康发展，规避经营风险，《公司

章程》《重大投资管理制度》中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限及决策程序，对照中国证监会、深交所的有关规定，公司没有发生重大投资活动，公司年度技改投资活动均由董事会依据公司章程履行了相应的审批程序。

报告期内，对照深交所《内部控制指引》的有关规定，公司对投资的内部控制严格、充分、有效，不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

#### **(5) 信息披露的内部控制**

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司建立了《信息披露事务管理制度》。对照中国证监会、深交所的有关规定，信息披露相关当事人对所披露的信息负有保密义务，公司信息披露的内部控制严格、充分、有效，对公开信息披露和重大信息内部沟通程序做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，能够全面、有效的控制内幕信息，并对公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人如实、完整记录。

报告期内，公司认真按照相关制度的要求履行了信息披露义务，共对外披露了包括股东大会决议、董事会决议、监事会决议、业绩预告等38份公告，切实保证披露信息的真实、准确、完整、及时和公平。不存在违反相关规定及《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的情形。

#### **(6) 财务报告的内部控制**

公司及时、准确、完整地编制了公司的财务报告，真实、客观、公正地反映公司的财务状况和经营成果。报告期内，大华会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。公司财务报告内部控制不存在重大缺陷也未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情形。

#### **(7) 信息沟通的内控控制**



公司建立和完善ERP、协同办公管理系统、财务管理系统、银企直连系统等应用系统，涉及公司的财务管理、办公自动化、生产管理、计划调度、采购库存等方面的业务，实现了数据准确性和信息有效性、完整性和可靠性传递。公司管理层通过公司办公系统、网站、邮箱、简报、宣传栏、管理例会、民主联系人会议等形式，建立了上下沟通、反馈信息渠道，鼓励员工积极参与公司的经营管理，提出合理化建议，整个信息系统运行正常有效，为向管理层及时有效地提供生产、经营等具体情况，

#### **(8) 社会责任的内部控制**

公司重视履行社会责任，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，旨在实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。公司建立健全有关安全、环保、质量、人力及工会等方面的管理体系，通过了 ISO9001:2015/GB/T19001-2016 质量体系认证和 Q/SY1002.1-2013 健康安全环境管理体系认证，公司积极维护员工合法权益，同时依法足额缴纳各项税费，承担了公司应尽社会责任。

#### **四、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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

公司内部控制体系基本健全，与公司战略、经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平相适应。报告期内未发现对公司治理、经营管理及发展有重大影响的缺陷，但随着外部环境的变化、企业的快速发展和新时代管理要求的不断提高，公司将持续完善内部控制体系，对照《企业内部控制基本规范》，

对现有制度进行全面梳理和完善，进一步加强制度的可操作性，严格内部控制制度的执行，强化内部控制监督检查，积极防范经营风险，促进公司实现健康、可持续高质量发展。

大庆华科股份有限公司

2021年4月22日