

# 四川安宁铁钛股份有限公司

## 2021 年度内部控制自我评价报告

四川安宁铁钛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（以下简称“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 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自我评价。

### 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、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现可持续发展战略。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。

对一般性内控缺陷事项已按要求进行整改落实。

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包括公司本部及纳入公司合并范围的子公司。纳入评价范围涵盖公司及其各职能部门的主要业务和事项，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 100.00%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100.00%；纳入评价范围的业务和事项包括内控体系所包含的控制

环境、风险评估、信息与沟通、内部监督和控制活动五个方面，重点关注的高风险领域主要包括安全环保管理、采购销售管理、工程项目管理、募集资金管理、重大投资管理等。

上述纳入评价范围的单位、业务、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）内部控制评价工作情况

### 1.控制环境

#### （1）公司治理结构和组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，制定或修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度，明确了决策、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。

公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的“三会一层”的法人治理结构。股东大会是公司的最高权力机构，依法决定公司的发展战略方针，审议公司重大交易事项，选举和更换公司董事、监事，审议和批准董事会、监事会报告和《公司章程》规定的其他事项；董事会是公司常设的决策机构，董事由股东大会选举产生，董事会对股东大会负责并报告工作。公司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，各委员会按各自职责对董事会负责。监事会是公司的监督机构，严格按照《公司法》和《证券法》的规定，对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务状况进行监督检查，对股东大会负责并报告工作；公司经理层为执行机构，负责主持、管理公司日常生产经营活动，对董事会负责并报告工作，制定了一系列管理制度，形成了一套健全、有效、操作性强的内控管理体系。

为实现公司发展战略目标，根据公司经营发展需要结合内部控制和业务特点，公司设立了人力资源行政管理部、财务管理部、资金部、董事会办公室、内审管理部、生产设备管理部、安全环保管理部、采购部、销售部、数据管理部、技术研发管理部、技术研发中心、工程管理部 13 个职能部门，明确规定了各部门的职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部控制体系，在公司组织生产、扩大规模、提高质量、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

#### （2）公司发展战略

公司战略委员会是公司董事会下设机构，是负责战略发展的专门机构，主要负责对公司的长期发展规划、重大资本经营项目决策进行研究并提出意见建议。为增强公司核心竞争力，提高公司抗风险能力和整体综合实力，结合公司实际和发展需要，提出“立足钒钛，横向并购资源、纵向延伸产业链、致力成为具有国际影响力的钒钛材料企业”的战略目标。

#### （3）社会责任

公司以履行社会责任为重要使命之一，积极保护股东和投资者权益、员工权益、供应商、客户权益，在环境保护与可持续发展、公共关系、社会公益事业和精准扶贫等方面忠实地履行企业社会责任，努力实现企业与社会经济发展的协调统一。

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，从全面建设社会主义现代化强国的高度，理解实施乡村振兴战略的科学内涵，明确推进农业农村现代化的思路、方向和着力点，深入贯彻落实习近平关于乡村振兴战略的重要论述。

为保障巩固精准扶贫成果，全力助推乡村振兴战略的顺利实施，公司成立了以罗阳勇董事长为组长的“巩固脱贫成果，助推乡村振兴领导小组”，明确帮扶工作目标、工作职责与分工，让帮扶工作有强有力的组织保障。其次帮扶领导小组成员每年提前向公司财务部提交资金计划，与帮扶村、四川省扶贫基金会攀枝花分会签订捐赠协议，保证捐赠资金及时到位。还与巩固扶贫成果、助推乡村振兴村共建协议，明确双方职责与权利，共同维护国家小康生活的成果，做到不返贫，落实建设农村农业现代化工作。

公司加大安全环保的投资力度，秉承“以人为本”、“绿水青山就是金山银山”理念，通过质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、全国绿色矿山的认证，狠抓安全生产、环境保护、职业健康等工作，保障人民群众生命和财产安全，保护和改善环境，防治污染，推进生态文明建设。

## 2.风险评估

公司建立了风险评估机制，公司董事会和经理层根据风险因素发生的可能性和影响，评估风险的重要程度（重大、重要、一般），并针对不同的风险制定不同的风险应对策略。

## 3.信息与沟通

公司已经制定和完善了包括《信息披露管理制度》等在内的各项管理制度，规范公司内部经营信息传递秩序。在与合作伙伴、投资者和员工关系方面，公司除通过法定信息披露渠道发布公司信息外，还通过投资者互动平台、设置联系电话、邮箱等方式进行沟通，建立了较完整透明的沟通渠道。

## 4.内部监督

公司通过持续监督和专项监督活动确保内部控制的持续有效运行。公司由人力资源行政管理部、财务管理部、内审管理部、数据管理部组成四大监管部门，将持续监督活动贯穿到整个生产经营过程中。四大监管部门根据各自的监管重点对控制的执行情况定期进行定期与不定期的专项检查与评估。内审管理部根据内部审计工作的安排对各公司或业务板块的运营进行审计，以保证具体业务环节严格执行公司的相关内控制度。

## 5.控制活动

### (1) 关联交易控制

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关法律、法规、规范性文件及相关规定，制定了《关联交易管理制度》，对关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为，确保关联交易的公允、合理。公司原则上禁止与股东发生关联交易，对于确实要发生的关联交易严格审查其必要性、公允性及程序性。2021 年公司建立关联交易核查表单，按月统计关联交易发生金额，确保关联交易金额受控。

## （2）对外担保控制

公司严格执行中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外担保的有关规定，按照《公司章程》、《对外担保管理制度》的规定，严格管理对外担保行为。

## （3）募集资金使用控制

为规范公司募集资金的管理和运用，保障投资者利益，公司根据《证券法》、《上市公司监管指引 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，制定了《募集资金管理制度》，保荐机构、银行、公司签订募集资金三方监管协议，对募集资金专户存储、使用、审批程序、用途变更、监督等各方面都做了严格规定，以保证募集资金的存放与使用符合相关规定，提高募集资金的使用效益。同时，公司财务部对募集资金的使用与存放情况设置台账进行管理，保荐机构和会计师事务所分别对募集资金的存放与使用情况出具核查意见和鉴证报告。

## （4）重大投资控制

公司对外投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，切实按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规及规章制度的要求，履行严格的投资决策和监督管理程序，严格履行相应的审批程序及信息披露义务，控制投资风险、注重投资效益。2021 年公司向全资子公司攀枝花安宁矿业有限公司划拨资产进行投资经董事会决议通过，并及时进行信息披露。

## （5）信息披露控制

按照中国证监会、深圳证券交易所的要求，公司建立了完善的信息披露管理细则，对公司信息披露的管理、信息披露的内容、程序、责任划分、保密措施、档案管理 etc 加以明确与规范，确保公司及时、准确、完整获取信息并履行信息披露义务。公司按照《内幕知情人登记管理制度》，强化对内幕信息知情人的登记管理工作，杜绝内幕交易事件的发生。同时，公司还注重与投资者加强交流，开通了投资者网络互动平台，并严格规范了对外接待活动，既与投资者保持积极的互动交流，又确保信息披露的准确和公平性，保护中小投资者的利益。

## （6）不相容职务分离控制

公司在经营管理中，为有效防范舞弊行为和错误的发生，严格按照不相容职务分离原则设置岗位并进行职责划分，形成了各司其职、相互制衡的工作机制。

#### **（7）授权审批控制**

公司建立授权管理体系，签署授权书明确授权范围，通过“行政审批平台”，对涉及财务管理、行政办公、人力资源等事项严格按照授权进行逐级审批。

#### **（8）会计系统控制**

公司制定了财务部工作职责和岗位说明书，明确各岗位的职责、权限、任职要求等内容。公司使用专业财务管理软件，并根据各岗位的职责设置使用权限。通过制定《财务管理制度》、《资金支付管理制度》等制度文件，完善整个会计流程，确保公司所有经济业务会计系统控制的有效性。

#### **（9）财产保护控制**

公司通过制定《固定资产管理制度》等内控制度，通过定期盘点、账实核对、监督检查等方式进行核查，提高资产的使用效率。

#### **（10）采购业务控制**

采购部根据物资采购计划与供应商进行商务合同谈判，同时通知其他归口管理部门与供应商进行技术协议、安全协议条款的谈判。制定并完善采购相关制度，同时强化执行和监督，确保业务全程受控。部门人员职责明确，不相容职务分离，请购与审批、合同订立与审核、采购与验收职能分开。

#### **（11）销售业务控制**

公司成立价格委员会，按月召开会议制订当期销售定价政策。公司针对不同客户制订不同的信用政策。销售部严格按定价政策及信用政策履行决策审批程序，财务部对销售合同及销售收款进行实时监督，确保公司销售业务顺利开展和业务风险可控。

#### **（12）工程项目控制**

公司制定了《工程管理制度》、《工程预算、决算管理制度》等一系列内控制度，对工程立项、设计、预算、决算、质量、竣工验收等方面进行规范，严格控制工程项目的关键环节，有效防范工程项目风险，保证工程质量及施工安全。

### **（三）内部控制评价工作的程序和方法**

公司内部控制评价工作严格遵循《企业内部控制基本规范》及配套指引和公司相关内部控制评价办法规定的程序，按照全面性、重要性和客观性原则要求实施内部控制评价。

在评价过程中，采取了现场检查、个别访谈、抽样检查等方法，大量收集内部控制设计与实际运行的相关证据，识别内控是否存在缺陷事项，在一定程度上保证了内控结论的有效性。

### **（四）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) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
年度错漏报利润总额 $\geq$ 利润总额的 10%	利润总额的 5% $\leq$ 年度错漏报利润总额 $<$ 利润总额的 10%	年度错漏报利润总额 $<$ 利润总额的 5%

#### (2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
董监高舞弊并给公司造成重大不利影响	董监高舞弊但未给公司造成重大不利影响	除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷
	未建立反舞弊程序和控制措施	
已经公告的年度财务报告存在重大错报而重新更正年度财务报告	未依照企业会计准则选择和应用会计政策	
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重大错报	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	
审计委员会以及公司内部监管部门对财务报告内部控制监督无效	对于期末财务报告过程中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	

### 2.非财务报告内部控制缺陷认定标准

#### (1) 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：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
年度错漏报利润总额 $\geq$ 利润总额的 10%	利润总额的 5% $\leq$ 年度错漏报利润总额 $<$ 利润总额的 10%	年度错漏报利润总额 $<$ 利润总额的 5%

#### (2) 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：

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
违反公司决策程序导致重大决策失误	违反公司决策程序导致一般决策失误	除上述重大缺陷、重要缺陷以外的其他内部控制缺陷
严重违反国家法律法规并受到国家政府部门行政处罚或者证券交易所公开谴责	违法国家法律法规并受到省级以上政府部门行政处罚或证券交易所通报批评	
公司董监高及主要技术人员发生非正常重大变化	公司关键岗位业务人员流失严重	

重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
媒体频现恶性负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除	媒体出现负面新闻，涉及局部区域，影响较大	
公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效	公司重要业务制度或系统存在缺陷	
公司内部控制重大缺陷未得到整改	公司内部控制重要缺陷未得到整改	
造成重大安全责任事故	造成较重大的安全责任事故	
其他对公司有重大不利影响的情形	其他对公司有较大不利影响的情形	

### （五）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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

董事长（已经董事会授权）：罗阳勇

四川安宁铁钛股份有限公司董事会

二〇二二年三月二十一日