

青岛中资中程集团股份有限公司

2021 年度内部控制自我评价报告

青岛中资中程集团股份有限公司（以下简称“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，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。

1、 纳入评价范围的主要单位

纳入内部控制评价范围的单位包括公司总部及主要全资或控股子公司，具体包括：

青岛中资中程集团股份有限公司
青岛中资中程印尼资源有限公司
青岛中资中程印尼兄弟矿业有限公司
青岛中资中程印尼中苏镍矿有限公司
青岛中资中程印尼中加煤矿有限公司
青岛中资中程新加坡天成工程总承包有限公司
交建城投控股（山东）有限公司
青岛中资中程国际贸易有限责任公司

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 96.83%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 99.80%。

2、 纳入评价范围的主要业务和事项

纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构、发展战略、组织架构、内部审计、人力资源、企业文化及社会责任、资金管理、采购管理、固定资产管理、工程项目管理、募集资金管理、关联交易管理、对外投资管理、对子公司管理、信息披露管理等。

（1） 治理结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，建立了规范的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，公司法人治理结构合理健全。股东大会是公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权。董事会分别设立了审计委员会、战略委员会及薪酬与考核委员会三个专门委员会，对公司经营活动的重大事项进行审议并提出合理意见。监事会对股东大会负责，监督公司董事、经营层依法履行职责，对董事会建立和实施内部控制进行监督。经营层负责实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的经营管

理工作，制定具体的工作计划，并及时对计划执行情况进行考核。

（2）发展战略

公司以“国内外双轮驱动”战略为指引，以创造利润为核心任务，坚定不移的推进海外项目建设，深化多元业务布局，加强内部管理和风险管控，在资本市场塑造特色鲜明、主业突出、价值凸显的企业形象。

海外方面，全力推进青岛印尼综合产业园建设，确保入园企业镍电项目一期按期交付；菲律宾光伏项目按期交付并网发电；加大招商引资力度，积极为印尼园区引入战略投资及优质项目，推动项目落地。

国内方面，深度链接国内金融投资、贸易、工程建设、产业园项目等领域的相关业务，探索在符合国家产业发展方向的高新技术、新兴行业领域进行布局，抓住新旧动能转换期机遇，重点关注高收益、高技术、高成长性项目，为公司发展做好战略储备。

（3）组织架构

公司根据发展战略规划以及业务发展现状，优化公司组织架构，依照相关规定，组织逐级制定了相应的岗位职责。各职能部门分工明确、权责清晰、相互协作、相互牵制、相互监督形成了一体的控制体系，规范了公司内部运作机制，为公司长期健康发展打下了坚实的基础。

（4）内部审计

董事会按照股东大会决议设立专门工作机构董事会审计委员会，根据《董事会审计委员会议事规则》等相关规定，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。董事会审计委员会下设审计部，对董事会及审计委员会负责，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。审计部按照深交所发布的《上市公司内部控制指引》及公司的《内部审计制度》每年制定的审计计划，通过开展常规审计、专项审计等工作，对公司及子公司是否严格按照内部控制制度运作进行审计监督，对审计中发现的内部控制缺陷及时进行分析、提出控制管理建议，并督促相关部门及时整改，确保内控制度的有效实施，保障公司的规范运作。

报告期内审计部一方面建立完善审计内控制度体系，有序推进审计标准化建设，为提高审计质量、实现审计目标打好基础。另一方面，紧紧围绕着公司经营工作目标，依据各项法律、法规、制度，做好经济责任、内部管理、在建项目

审计，突出重点领域、项目、资金和环节的审计工作，在加大常规审计力度的同时，更加注重事后整改落实，以监督促过程，从治理机制和完善制度的层面揭示问题，提出建议，改善公司经营，提高公司可持续发展的能力。

（5） 人力资源

公司经营管理层高度重视人力资源体系建设，始终坚持以人为本，助力实现公司经营发展战略为目标。从员工的招聘、培训、薪酬、考核、奖惩、外派、晋升与淘汰、辞退、辞职等人力资源方面均制定相关的制度进行规范和遵循。确保人力资源的稳定，整个人力资源系统的正常运转。公司积极开展各种形式的培训活动，在公司内形成了正人正己、勇于担当、团队协作的良好工作氛围。不断培养员工积极向上的人生观、价值观以及社会责任感。公司除将专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准外，特别重视员工职业道德的素养，以保证员工个人的发展与公司的长期战略保持一致。聘用足够的人员确保公司海外项目板块的建设，使其能完成所分配的任务。

（6） 企业文化与社会责任

公司积极培育感恩企业文化，倡导人文关怀，激励员工“感恩于心，报恩于行”，为公司发展提供新的精神动力和发展活力。

2021 年，以建党 100 周年为主题，以党史学习教育为抓手，坚持把党建先进理念和红色文化融入企业文化建设，传承红色基因，打造以党建为内核、以“感恩文化”为理念的企业文化，把党的光荣传统和优秀作风融入到每一个员工内心世界，内化为员工的自觉行动。

坚持党建带群建，组织签订了《集体合同》，健全以职工代表大会为基本形式的民主管理制度，落实企业重大决策听取职工意见的民主管理规定，落实好《职工慰问救助办法》，实现职工生日、结婚、生育、住院、退休等慰问常态化，在维护职工权益、凝聚员工力量上发挥作用。

公司以感恩社会、和谐共荣为己任，坚持“慈善一日捐”活动，组织开展无偿献血活动，履行社会责任，促进公司与社会共同发展。

公司出资设立的“津巴布韦政府总统奖学金”和“印尼奖学金”项目进展顺利，截至 2021 年底，已有两批共 118 名留学生分别从中国海洋大学、北京化工大学顺利毕业，分赴中外各国政府或企业就业，成为“一带一路”友好使者，在

助力中非、中印尼友谊建设、促进中国文化传播等方面发挥着重要作用。

（7）资金管理

针对资金管理工作，公司及各重要业务子公司均建立了完善的资金管理体系，相关制度及规定包括《财务管理制度》、《应收账款管理制度》、《应付账款管理制度》、《资金支付审批规定》、《防范关联方及控股股东占用公司资金制度》、《现金及银行存款管理规定》、《票据管理规定》、《融资管理制度》等。

2021 年公司进一步规范和完善融资管理工作，加强融资管理力度，合理确定融资规模和融资结构，选择恰当的融资方式，增加多家金融及非金融机构报价比价条款，优化融资报价流程，提高资金收益、降低融资成本。明确融资业务各环节的审批、执行与相关会计记录的权责关系，严格控制财务风险。同时公司及各分子公司融资业务集中由公司统一管理，降低财务费用，保障公司整体经营活动所需资金的平稳和高效运转。

（8）采购管理

公司对于符合招标条件的项目严格按照招标管理规定进行公开招标、邀请招标，监督部门对招采过程进行全过程监督，以保障招标采购的公开、公平、公正。加强采购合同执行审核，管控过程风险，加大物资设备监造的监造力度，保障物资按计划交货。对供应商实行严格的准入制度，通过对供应商的资信资质评价、财务状况评估和风险评估等，建立并不断完善合格供应商名单库，选择合格优秀的合作伙伴，保障供货质量及提高过程风险控制水平。

（9）固定资产管理

为规范固定资产管理，公司制定了《固定资产管理制度》，健全了固定资产管理体系，明确了内部职责分工，落实责任管理，完善了内部控制。对固定资产的界定、采购、请购、验收、报废、维护、盘点等均作出了详细规定，各部门均严格按此执行。

2021 年公司固定资产岗位分工、职责权限和授权批准手续健全，不存在固定资产不相容职务混岗现象；固定资产请购、验收、盘点、维修及处置等授权批准手续健全，不存在越权审批等行为。2021 年内控部、财务部及各固定资产管理部门按例，共同对固定资产进行了两次全面盘点，盘查结果与财务账面数量完全一致。

海外园区则设立专门的设备管理部门，各部门均设立设备管理专员，对设备

的合理使用、固定资产控制方面专职专责。

（10）工程项目管理

在工程项目管理方面，公司建立和完善了招标采购、合同管理等相关制度，明确了各部门的工作职责、分工、权限等，严格按照公司的管理制度和 workflow 开展工作。对招标采购控制、合同执行控制和资金支付控制等关键点加强控制，确保工程项目管理各个工作环节的合理规范。科学合理的编制工程项目施工进度计划、人员需求计划、机械设备需求计划和材料需求计划，按计划有序推进各项工作。统筹兼顾工程进度、工程质量、安全施工和项目成本控制管理，有效降低工程进度风险、工程质量安全风险和工程成本风险。

（11）关联交易管理

为保证公司关联交易的合法性和公允性，确保公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，公司依据中国证券监督管理委员会有关规范关联交易行为的规定，制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》。目前，公司通过《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》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》等一系列规范性文件，对公司关联方的界定、关联交易授权审批、关联交易报告与披露进行了明确的规范和约束，保证关联交易的合法性和公允性，维护公司以及公司股东特别是中小股东的合法权益。

2021 年，公司发生的关联交易已严格按照公司关联交易内部控制制度的规定执行，符合中国证监会、深圳证券交易所和公司关于关联交易管理的有关规定，未发生损害公司和中小股东利益的情况。

（12）对外投资管理

为规范投资行为，提高投资效益，提升公司国际化管理水平，降低境外投资风险，公司编制完善了《境外投资管理制度》，进一步细化了各部门的管理职责，对投前、投中、投后的各种行为进行了明确的规范和约束，公司修订了《项目评审委员会制度》，严格落实各项投资申请，明确审批环节，审慎决策各项投资行为，建立健全海外建设风险防控应急预案，加强对境外投资行为的指导，促进公司合理有序开展境外投资活动，推动境外投资项目持续健康发展。

2021 年度公司各项投资的决策及管理程序符合《公司章程》及《创业板上市公司规范运作指引》的规定。

（13）对子公司管理

为优化资源配置，提升对子公司的管理效率，公司以重点战略产业板块为主线，明确各子公司职能定位，梳理并优化了子公司股权架构、促进了公司的规范运作和内部有效管控，完善了母、子公司法人治理结构。

为保障公司对参股公司、控股子公司的资产控制、人事管理和公司规范运作等重大事项的参与及管理效果，充分做好上市公司对参股、控股子公司的指导、服务和监督职能，2021 年公司修订了《参控股管理制度》，对参股公司、控股子公司实行“集中管理，弹性授权”的管理原则，完善了《产权管理办法》，对新设公司、收购及转让、增资、注销过程中的产权行为规范予以明确，促进产权管理科学化、规范化和法制化建设。2021 年各级子公司在上市公司总体目标框架及授权范围内组织开展以上市公司战略目标为核心、以上市公司下达的各阶段经营管理目标和工作部署为依据的日常经营管理工作，严格遵守参控股管理制度的相关规定。

（14）信息披露管理

公司按照监管部门的要求，及时准确地在指定媒体、网站披露公司生产经营方面的重大信息，为投资者及时了解公司生产经营方面的动态提供了保证。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和规章制度的要求，不断完善公司的《信息披露管理制度》、《重大信息内部保密制度》、《重大信息内部报告制度》等相关制度，对公司信息披露的原则、信息披露的主体及职责、信息披露的内容及披露标准、信息披露事务的管理、信息传递审批及披露程序等进行全程、有效控制，强化信息披露重大差错责任追究，不断提高信息披露质量。

2021 年，公司履行了上市公司信息披露义务，保证信息披露的及时、真实、准确和完整，对信息披露的内部控制较为充分、有效；公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的行为。公司不存在违反《内部控制制度》、《信息披露管理制度》的情形。

3、 重点关注的高风险领域主要包括

重点关注的高风险领域主要包括：海外政治环境风险、人力资源风险、资金管理风险、采购管理风险、工程项目管理风险、关联交易管理风险、对外投资管理风险、信息披露管理风险。

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。

（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深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关规定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） 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
利润总额	错报 $\leq$ 2%	2% $<$ 错报 $\leq$ 5%	错报 $>$ 5%
主营业务收入	错报 $\leq$ 0.5%	0.5% $<$ 错报 $\leq$ 1%	错报 $>$ 1%
资产总额	错报 $\leq$ 1%	1% $<$ 错报 $\leq$ 2%	错报 $>$ 2%

（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：

① 财务报告重大缺陷的迹象包括：

- a 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- b 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；
- c 对已公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；
- d 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

② 财务报告重要缺陷的迹象包括：

- a 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- b 未建立反舞弊程序和控制措施；
- c 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；
- d 对于期末财务报告过程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、完整的目标。

- ③ 财务报告一般缺陷的迹象包括除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。

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：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
直接财产损失金额	损失 $\leq$ 上年经审计的利润总额的 2%	上年经审计的利润总额的 2% < 损失 $\leq$ 上年经审计的利	损失 > 上年经审计的利润总额的 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：

① 非财务报告重大缺陷的迹象包括：

- a 公司经营活动严重违反国家相关法律法规；
- b 重大经营决策未按公司政策执行，导致决策失误，产生重大经济损失；
- c 未对公司重要技术资料、机密内幕信息进行有效防控，致使信息泄漏，导致公司重大损失或不良社会影响；
- d 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；
- e 内部控制评价中发现的重大或重要缺陷未得到整改；
- f 其他对公司产生重大负面影响的情形。

② 非财务报告重要缺陷的迹象包括：

- a 公司经营活动监管不全面，存在违反国家相关法律法规的可能；
- b 经营决策未按公司政策执行，导致决策执行不力，产生较大经济损失；
- c 公司重要技术资料保管不善丢失，给公司造成较大经济损失；
- d 内部控制评价中发现的较大缺陷未得到整改；
- e 其他对公司产生较大负面影响的情形。

③ 非财务报告一般缺陷的迹象包括：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他非财务报告内部控制缺陷。

(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、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。

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。

公司将继续强化内控建设，完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制制度，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

青岛中资中程集团股份有限公司

二零二二年四月十五日