

湖北福星科技股份有限公司

2021年度内部控制自我评价报告

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），结合湖北福星科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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，我们对公司截至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，报告如下：

一、董事会责任声明

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。

公司内部控制的目标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，公司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，公司不存在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。公司已建立的内部控制体系在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。

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。纳入评价范围的主要单位包括：

1、湖北福星科技股份有限公司（本公司母公司），经营范围：房地产开发、经营、管理；物业管理及租赁；高新技术的开发与高新技术项目投资。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）；

2、福星惠誉控股有限公司，为本公司全资子公司，经营范围：对农业的投资；对影视行业的项目投资；房地产投资及开发；商业及物业经营、管理；装配式建筑设计、生产、销售；

3、湖北福星新材料科技有限公司，为本公司全资子公司，经营范围：金属丝、绳及其制品的制造、销售、出口业务（国家限制和禁止的除外）；高新技术的开发与高新技术项目投资等；创业投资、主要业务以外的国家允许的其他项目投资；经营本企业生产、科研所需的原辅料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家限制或禁止的除外）；化工产品（不含危险化学品）；汽车（不含九座及以下品牌乘用车）、汽车轮胎的销售。

纳入评价范围单位占公司合并资产总额的99.71%，营业收入合计占合并营业收入总额的99.99%。

（二）纳入评价范围的主要业务和事项

1、内部控制环境

（1）组织架构

公司严格按照相关法律法规等要求，建立了规范的公司治理结构和经营组织架构，设立了股东大会、董事会、监事会，各机构权责明确、分工合理、有效制衡，保证了权力机构、经营决策机构、监督机构和经营管理层的协调运转。

（2）制度建设

公司根据公司实际情况，建立了一套较为完善的内部控制制度，贯穿于公司经营管理活动的各个层面和环节。为保证管理制度与公司组织架构、部门职责、岗位权限以及业务流程的一致性，2021年公司对管理制度进行全面梳理，持续完善管理制度，保证管理制度与公司组织架构、部门职责、岗位权限以及业务流程的一致性，确保管理制度能够有效地指导和支撑公司日常运营及业务发展。

（3）发展战略

公司在董事会下设立战略与发展委员会，制定了《战略委员会实施细则》，主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，作为公司长期战略和重大投资的专业研究机构，提高公司决策的科学性和有效性，战略与发展委员会根据公司内外部环境制定和优化公司战略计划。

未来公司将围绕“强化核心优势、聚焦重点区域、优化全国布局、完善产业生态”的战略目标，致力成为中国优秀的“城市更新与幸福生活服务商”。

（4）人力资源

公司始终重视人才培养与发展，高度关注人力资本的投入与增值，把“德才兼备”作为人才队伍建设的出发点和落脚点，积极拓展员工发展渠道，努力实现员工与企业共同成长。2021年，公司进一步完善人才建设管理体系，健全人才培养相关制度流程，顺应公司战略需要，分层级、分业务口，扎实推进诸如“房地产全流程知识培训班”、“见习总工程师、副总工程师竞聘”、“通用管理技能培训”等重点人才培养建设项目，并引进培训咨询机构，上下联动、多部门协同、系统化推进“学习型企业”建设，注重人才梯队建设，有针对性地持续为公司培养各类管理人才和专业骨干，助力公司快速发展。

（5）社会责任

公司自创办以来积极履行社会责任，坚持用爱心做大企业，用真情回报社会，用文化点燃自信。通过打造优质产品和服务，提升品牌知名度，积极引入产业布局，创造更多就业机会。自成立以来，公司累计公益慈善支出过亿元，并持续开展乡村振兴、学生关怀、环境保护等活动。公司不一味追求发展速度和规模，重在追求与供应商、客户群体、利益共同体的长期合作和互利共赢，有效履行各项社会责任，打造和提升企业形象。

公司注重维护员工权益、关心员工成长，制定员工重症及常规医疗补助等保障措施；在节能减排方面，公司设置了环保部和技术中心，负责节能环保、清洁生产、技术革新等方面的工作。房地产公司始终坚持节能、减排、生态、环保措施，构筑“低碳建筑”和“绿色建筑”，注重新工艺、新技术、新材料的应用，致力于成为房地产行业绿色建造的先行者。金属制品业方面，继续推广稀土永磁电机取代传统电机，降低噪音和能耗；加大无酸拉拔工艺应用，降低污染物排放；对废水采取浓缩再生工艺，既降低排放量，又有利于废物回收利用；体系上，公司严格按照ISO14001环境管理体系推进各项工作，保证节能减排、安全环保落到实处。

（6）企业文化

公司根据发展战略和实际情况，在保持优良传统作风上，提炼核心价值，提出打造“百年福星”的建设目标，形成企业文化规范，树立现代经营理念，使其构成员工行为守则的重要组成部分。公司大力弘扬“为福星科技的繁荣常盛而奋斗终身”的核心理念，以“团结奉献诚信创新”的企业精神和“先做人、后做事”的经营理念，强化风险意识，积极通过各种方式有效传达给所有员工。

2、风险管理

公司根据战略目标及发展规划，结合行业特点建立了系统、有效的风险评估体系，确定风险管理目标，制定了一系列风险控制管理制度，明确了风险控制工作重点领域、关键环节，全面系统地收集相关信息，准确识别内外部风险，及时进行风险评估，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和时限，建立了检查和责任追究制度。

报告期内，公司各项风险均得到较为有效的管理和控制，未发生重大风险。

3、控制活动

（1）财务管理

公司制定了《财务管理体系》、《会计业务处理》、《财务报告编制审核与传递》、《关联交易审批》等管理制度，规范了公司会计政策、核算方法、会计业务处理程序、资产盘点、核实账务及合并报表编制等内容，结合公司实际明确了财务报告相关的部门和岗位职责权限，保证了会计核算、报告编制、复核、审批的控制程序有条不紊执行。对财务报告编制、对外提供、分析利用全过程实施

管理，明确相关工作流程和要求，落实责任制，确保财务报告合法合规、真实完整和有效利用。

报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷的具体情况。

（2）投资管理

公司对重大投资的控制遵循合法、审慎、科学、民主的原则，明确了股东大会、董事会对外投资的审批权限及审议程序。为进一步促进公司投资决策的科学化和民主化，防范和控制投资风险，规范投资行为，专门制定了《投资管理办法》，规范了重大投资的可行性研究论证、审批程序、决策权限、事项监控与评价、奖励与责任追究。

报告期内，本公司对外投资行为均按照有关规定履行了必要的审批程序和信息披露义务。

（3）资金活动管理

公司制订了《财务预算及资金管理办法》、《证券投资管理制度》、《公司募集资金管理办法》、《财务部岗位职责规定》等制度，规范了投资、融资和资金运营活动，确保资金活动符合企业发展战略与目标的要求。公司对办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，相关部门与人员存在相互制约监督关系，建立了严格的授权审核程序，形成了重大资金活动集体上会决策，有效防范资金活动风险、提高资金效益。同时，通过年度、月度资金计划加强资金管理，并对各子公司的资金计划完成情况进行跟踪，适时调整资金安排。

2021年，在平稳健康运行的预期下，公司加快新开楼盘去化，盘活存量资产，快速回笼资金，保障了公司的资金需求。

（4）担保业务管理

公司制定了《对外担保管理制度》，审议年度担保额度后，就细则作了补充说明，进一步规范公司的担保行为，明确公司担保条件、风险评估、担保审批程序、审批权限、及监督管理等业务流程，严格按照政策、制度、流程办理担保业务，并定期检查担保业务的执行情况及效果，切实防范担保业务风险。公司上市以来，公司只对控股子公司提供担保，公司及下属子公司未向公司股东或实际控制人及其附属企业、非关联方提供任何形式的担保。

报告期内，除为商品房承购人向银行提供按揭贷款阶段担保外，无对外（合并报表外公司）担保，无违规担保。

（5）关联交易的内部控制

公司明确划分公司股东大会、董事会对关联交易的审批权限，明确规定了关联交易的决策程序原则、内容、关联方、信息披露等。公司本年度发生的各项关联交易均严格遵循了《关联交易管理制度》的规定。

（6）信息披露的内部控制

公司严格执行《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息报送和使用管理制度》等制度。报告期内，公司按照上述要求，认真执行重大信息的传递、审核、披露流程，进一步加强与外部之间的互动与交流，确保信息披露的公平性。

根据深交所制定的《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》，充分披露与行业相关的宏观经济形势、金融税收政策，以及公司主要业务所在城市的行业发展状况，公司的竞争优势、市场地位以及未来发展战略、经营计划等。另一方面，公司充分披露与房地产行业特征相关的收入确认、存货、投资性房地产等具体会计政策。

（7）对子公司的管理控制

公司制定了《子公司管理制度》，各子公司也在充分考虑自身业务特征的基础上，建立健全了各自的内部控制制度，公司通过向子公司委派董事、监事及主要管理人员对其进行监督管理，保证了对各子公司日常营运和经营风险的控制。报告期内，控股子公司未有违反公司内控制度及《深交所上市公司规范运作指引》的情形发生。

（8）资产管理

公司已建立存货管理、固定资产管理等资产管理制度，规范了资产的采购、验收、入库、领用、记账、付款、盘点等操作流程，明确了业务各环节的职责权限和岗位分离的要求，公司资产管理的关键环节均得到有效控制。公司重视资产的日常管理，对于存货、固定资产等资产，定期进行盘点，对于盘点出现的差异

会及时查明原因,并及时对差异进行账务处理;资产处置方面也建立了审批制度,对于不能使用、无需使用的资产均需通过相应核查和审批方进行相应处理。

(9) 合同管理

公司制定了《合同管理办法》,规范了合同拟订、审批、执行、变更、解除及管理各环节的流程,并应用信息化系统平台固化了合同管理全流程,建立了完善了合同订立、履行过程中的分级授权审批体系,强化对合同签署和执行的内部控制,防范和降低了公司法律风险,切实维护公司的合法权益。在合同履行管理方面,完善合同变更、解除、纠纷的上报及审批处理机制,对合同履行情况实施有效监控,及时提示风险,确保合同全面有效履行,维护企业的合法利益。

(10) 招标采购业务管理

公司制订了《采购控制程序》、《物资采购管理标准》、《招标管理流程文件》等制度,规范公司的招标采购管理工作,提升采购质量和水平、节约采购成本、降低履约风险。明确在采购管理中的组织体系、供应商、采购管理及配套的监督考核机制。公司严格对购买、验收、付款过程进行管控,审核采购审批、合同、相关单据凭证、审批程序等相关内容无误后,按照合同规定及时办理付款。

2021年,公司对区域公司,充分利用当地资源,采取市场化的招标手段,降低了采购成本,提升了采购质量。金属制品业方面,线材市场行情波动较大,公司积极研判市场,控制库存量,降低采购风险。

(11) 销售管理

房地产销售方面,公司制定了《房地产营销策划管理细则》、《营销部合同管理细则》等一整套营销管理制度,并对销售业务流程进行了全面梳理,对销售过程中的前期策划、定价策略、签约收款和交付使用各环节的职责与审批权限进行了制度明确,合理配置相关岗位,强化销售计划管理,确保实现销售目标。

金属制品销售方面,公司分别从业务流程角度及相关部门职责角度对销售发货及收入确认进行明确规定,保障产品销售发货过程,控制严格、有序进行,保障收入确认及时、准确。

2021年,公司准确把握市场动向,加快销售节奏,销售规模金额保持稳定。

(12) 工程项目

公司建立了项目投资立项与审批、初步设计、造价控制、工程管理、工程成本和竣工验收等主要控制流程，合理设置了工程项目相关的部门和岗位，明确职责权限，加强采购管理和工程招投标管理，形成了严格的管理制度和授权审核程序。项目管控方面，面对疫情对项目工期的不利影响，强化了特殊时期的施工预案编制工作，较好地保证项目能按期推进。2021年，公司加快了拆迁力度，完善了工程建设计划集中评审机制，加强了计划运营中心职能，保证了在建项目的进度管控，多个项目已陆续开盘。

（13）信息收集与沟通

信息的收集与沟通是指企业应当及时准确的收集内部控制相关信息，并将信息在企业内部各管理级次、责任单位、业务环节之间，以及企业与外部投资者、债权人、客户、供应商、中介机构和监管部门等有关方面之间进行沟通与反馈。公司明确了各类信息的收集人员、收集方式、传递程序、报告途径和加工与处理要求，确保经营管理各种信息资源得到及时、准确、完整收集，在信息分析与传递过程中发现的问题，应当及时报告并加以解决。2021年，公司内部之间以及内外部之间、上下级之间信息沟通顺畅，无沟通受阻事件发生，无对外诉讼事件发生。

公司建立起有效的反舞弊机制，坚持惩防并举、重在预防的原则，明确反舞弊工作的重点领域、关键环节和有关机构在反舞弊工作中的职责权限，规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。

（14）信息系统

信息系统作为企业管理现代化的组成部分，提高了企业信息传递速度与信息处理的效率，提高了企业生产经营管理的效率效果。2021年，公司更新了内部审核系统，增加了新模块，加快了审核效率。

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，分别财务

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

财务指标重要性水平基数表（参考）

财务指标（合并数）	一般性水平	重要性水平	重大性水平
总资产	错报<0.5%	0.5%≦错报<1%	错报≧1%
净资产	错报<1%	1%≦错报<2%	错报≧2%
主营业务收入总额	错报<0.5%	0.5%≦错报<1%	错报≧1%
利润总额	错报<5%	5%≦错报<10%	错报≧10%
净利润	错报<5%	5%≦错报<10%	错报≧10%

(2) 定性标准

公司根据实际情况，当出现下列某一项或几项情况时，表明可能存在重大缺陷（实质性漏洞）：

- ①公司更正已经公布的财务报表；
- ②外部审计师发现的、未被识别的当期财务报表的重大错报；
- ③外部审计师发现的董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- ④公司内部审计机构对内控控制的监督无效；
- ⑤以前发现的重大缺陷没有在合理期间得到整改，或者整改无效。

公司根据实际情况，当出现下列某一项或几项情况时，表明可能存在重要缺陷：

- ①未根据一般公认的会计准则对会计政策进行选择和应用；
- ②未对非常规（非重复）或复杂交易进行有效控制；
- ③未设立反舞弊程序和控制；
- ④未对期末财务报告的过程进行控制；
- ⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制；
- ⑥多个一般缺陷的组合。

除以上重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷，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

考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，以涉及金额大小为标准，造成直接财产损失占公司资产总额1%及以上的为重大缺陷，造成直接财产损失占公司资产总额0.5%（含）-1%的为重要缺陷，其余为一般缺陷。

（2）定性标准

公司非财务报告内部控制缺陷认定的定性标准主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。一般出现以下迹象表明可能存在非财务报告内部控制重大或重要缺陷：

- ①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；
- ②公司决策程序不科学，如决策失误；
- ③违犯国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；
- ④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；
- ⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- ⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

（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，报告期内公司不存在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，

公司报告期内无其他内部控制相关重大事项说明。

湖北福星科技股份有限公司

2022年4月25日