

张家港海锅新能源装备股份有限公司

内部控制自我评价报告

张家港海锅新能源装备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”），并结合本公司（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 2022 年 6 月 30 日（内部控制自我评价报告基准日）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，或者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

公司董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立健全，能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司的各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部管理制度的贯彻执行提供保证。公司根据财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定于 2022 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的。

自公司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覆盖公司及下属控股子公司和各业务部门。纳入评价范围的主要业务和事项包括经营活动中与财务报告和信息披露相关的重要业务环节,涵盖了公司治理结构、组织结构、人力资源、企业文化、内部的稽核与控制、外部影响、资金管理、采购与外协管理、资产管理、销售管理、投资管理、财务管理、质量管理、研究与开发、合同管理、关联交易等模块。上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司及控股子公司经营管理的主要方面,不存在重大遗漏。

(二) 公司内部控制实施情况

1、公司治理层面

(1) 治理结构

公司已按照《中华人民共和国公司法》(以下简称《公司法》)、《中华人民共和国证券法》(以下简称《证券法》)和有关监管部门要求及《张家港海锅新能源装备股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)规定,设立了股东大会、董事会、监事会,在公司内部建立了与业务性质和规模相适应的组织结构,各部门有明确的管理职能,部门之间相互牵制监督。

根据《公司章程》的规定,公司股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定,股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开1次,应当于上一会计年度结束之后的六个月之内举行。在《公司法》及《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。公司已制定《股东大会议事规则》,对公司股东大会的召集、提案与通知、召开方式、召开条件、议事程序和决议方式等作出了明确的规定,符合上市公司治理的规范性文件要求,且股东大会运作规范。

公司按照《公司章程》规定的程序选举董事,董事会人数和任职资格符合法定要求,董事会每年至少召开两次会议,在《公司法》规定的情形下可召开临时会议。公司全体董事能够充分认识和履行作为董事的权利、义务和责任。

公司根据《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求,建立了《独立董事工作制度》,董事会成员中至少包括三分之一独立董事,独立董事由会计专家、经济管理专家、法律专家、技术专家等人员出任,其中至少有一名为会计专业人士,使得董事会成员的专业构成更趋合理。

监事会由3名监事组成,监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会包括股东代表和适当比例的公司职工代表,其中职工代表的比例不低于三分之一,由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。监事会每6个月至少召开一次会议,监事可以提议召开临时监事会会议。公司全体监事能够认真履行自己的职责,对公司财务及董事、

其他高级管理人员履行职责情况进行监督、检查。

根据《公司章程》，公司建立了《总经理工作细则》。总经理负责公司日常经营工作，在董事会授权的范围内依照《公司章程》和《总经理工作细则》的有关规定行使职权，总经理办公会议由总经理召集，研究安排年度和季度经营计划以及研究解决公司生产经营等方面的重要问题。

公司控股股东按照《公司章程》的规定合法行使股东的权利和义务，未发生超越股东大会直接干预公司决策和经营的情况。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务方面做到“五独立”，也不存在同业竞争。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，公司成立了专门的内部审计部门，独立稽核，保证有关内部控制制度的有效执行。

（2）组织结构

公司结合自身经营特点、业务发展的需要，设立了符合公司现阶段业务规模和经营管理需要的各职能部门，包括财务部、销售中心、生产运营中心、质量管理部、技术中心、采购部、人事行政部等，明确规定了各部门的主要职责。同时，由总经理任命了各个部门的负责人，定期直接向总经理汇报部门工作成果。公司制定了详细的权限审批流程，对公司高级管理人员和全体员工的职责权限均通过相关制度规定，形成了各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的组织结构，为公司组织生产研发、扩大规模、提高质量、增进效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

（3）人力资源管理

公司按照企业战略发展规划与企业运营的实际情况，制定了符合公司发展的人力资源战略，通过建立《聘用与解聘管理规定》、《培训管理规定》、《考勤管理规定》、《业绩考核管理规定》等制度以加强公司员工的招聘、录用、培训、激励、考核、社会保障、技术秘密保护等方面的管理，其中通过员工培训加强了员工对公司的认识和了解，提高了工作能力与工作效率，员工的薪酬管理与考核充分调动了员工工作的积极性和主观能动性，员工的社会福利保障使得员工的权益得到了保证。

（4）企业文化建设

公司始终将企业文化建设作为提高核心竞争能力、凝聚团队力量、支撑企业长远发展的重要管理手段，通过员工培训、内部文化活动、橱窗宣传活动等形式来倡导和宣扬企业文化。公司各级领导，尤其是董事、监事以及其他高级管理人员以身作则，勤勉努力，积极向上，对公司形成创新进取、奋发向上的文化氛围起到非常大的示范作用。

（5）内部的稽核与控制

为了使各项规章制度落到实处，保证资产的安全与完整，公司在财务管理制度中明确了会计监督管理规定，在人力资源管理制度中明确了岗位轮换管理规定，确保在经营活动中产生的财会与非财会信息的准确，并在董事会下设审计委员会，由其常设机构审计部依照国家法律法规和公司有关规定，对销售、采购等重要经营环节的情况进行审核，对存在的问题、资产存续情况及其它问题加以处理。

（6）外部影响

影响公司的外部环境主要是有关管理监督机构的监督、审查，经济形势和行业动态等。公司能适时地根据外部环境的变化不断提高控制意识，强化和改进内部控制政策和程序。

2、业务流程层面

（1）资金管理

公司制定了《货币资金管理规定》，对资金的调拨、支付、使用等作出了明确的规定；公司通过《费用报销管理规定》，对公司运营活动资金支付作出明确的授权标准要求，并在资金的日常管理过程中，注重涉及资金岗位职责的划分，确保不相容岗位职责的有效分离。通过制定《筹资管理规定》、《对外投资管理制度》对公司资金的筹措、资金的对外投资作出了明确的规定，由此，公司各项筹资与投资管理工作得到了严格遵守执行。

（2）采购与外协管理

公司制定《采购与外协管理制度》，对公司原材料采购、其他综合物资采购作出明确的制度性安排，包括供应商准入、采购合同、采购计划、采购订单、验收、入库保管、付款、退货等等一系列采购相关业务。在采购岗位职责上，严格做到相关不相容岗位的分离，并对采购岗位人员实施定期轮岗安排。设置采购管理授权文件，在实际采购业务过程中严格按照授权执行。定期与供应商核对双方往来账款，定期对供应商供货业绩进行考核，并进行供应商的优化。通过上述措施的颁布实施，公司采购业务重点风险环节基本得到的有效的控制。

（3）资产管理

公司制定并实施《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《无形资产管理制》，对公司资产实施全面制度性管理安排。加强对固定资产的管理，突出资产设备的使用效率，做好设备的维护保养；对无形资产，公司突出无形资产中商业秘密、专有技术的保护，对需要申报专利的技术，及时申报；存货方面，重点保证存货的安全、适量，满足生产及销售需求，同时做好存货的流转手续单据管理，确保存货出入库符合公司制度规定要求，上述措施的颁布实施，保证了公司财产物资的安全。

（4）销售管理

公司制定并实施《销售业务流程控制》、《销售计划管理》、《客户信用评价规定》，在销售业务内控的各个不同环节制定了相应的流程控制，从制定销售计划、招投标、定价、合同、订单、发货、退货、应收账款等主要控制环节实行授权审批、合同会审、定期对账，从而保证了公司销售体系的有效性，使销售管理的各环节控制措施能被有效地执行。

（5）投资管理

公司制订并实施了《对外投资管理制度》，明确规定了公司重大投资的基本原则和决策程序，在做出重大投资决策时，董事会从战略方向、项目风险、投资回报、公司自身能力与资源分配等方面加以综合评估；重大投资决策前，董事会认为必要的，可聘请独立的专家或中介机构对拟投资项目进行尽职调查、论证、评审，并出具可行性研究报告用于公司重大投资决策参考，提高投资管理水平，防范投资风险。

（6）财务管理

本公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，因此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。公司根据企业会计准则的要求制定了《财务管理制度》、《成本费用管理制度》和《会计核算制度》，对资金筹集、资产营运、成本控制、收益分配等财务行为进行了规范；明确了会计信息质量要求、公司会计政策、会计要素及其确认与计量原则；规范了财务会计报告的目标、编制要求、构成和报送要求；明确了会计档案的归档、查阅，以及财务人员的岗位职责等。

（7）质量管理

在安全生产方面，公司设置安全生产管理委员会，成立安全生产管理办公室，专门负责全公司的安全生产。每月定期组织安全巡查，确保消防、生产安全；在产品质量方面，实施全面质量管理，严格执行公司 9001 及 API 认证要求，通过控制来料质量，加强过程检验，严格出厂检验，确保产品质量；同时公司注重全力做好员工队伍的稳定工作，从各个方面保证公司的产品质量。

（8）研究与开发

公司制定并实施《研发管理制度》，在技术研发等各关键业务环节实施控制，包括开发项目的研发决策、设计输入和设计输出控制，涉及研发项目外部的，严格签订项目开发外包合同，明确双方权利义务，以及研发成果归属；加强研发成果验收鉴定，对研发成果采取必要的保护措施；加强核心研发人员管理，避免关键技术人才的流失，并采取措施杜绝技术秘密的泄露。

（9）合同管理

公司制定并实施《合同管理制度》、《合同签章管理规定》等，严格合同管理，明确合同归口管理部门和经办部门的职责，明确合同审核的权责划分，严格贯彻“以事前防范法律风险和事中法律控制为主、事后法律补救为辅”的原则。合同的签订、执行、情况变化所引起的合同变更、以及违约情况的处理等，法务人员充分介入上述合同管理环节，重点在于合同风险的预防，在签订合同之前，法务人员充分审核合同风险。

（10）关联交易

公司制订并实施了《关联交易决策制度》，对关联交易和关联人的认定、关联交易价格的确定和管理、关联交易的批准、关联交易的信息披露等作了明确规定。在重大日常关联交易管理中，公司着重抓好关联交易计划的制定，并对关联交易计划执行情况进行跟踪和控制。

四、内部控制缺陷认定标准

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如下：

（一）财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

内部控制缺陷等级	定量标准
一般缺陷	该缺陷造成财产损失小于财务报表资产总额的 0.5%
重要缺陷	该缺陷造成财产损失大于或等于财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%
重大缺陷	该缺陷造成财产损失大于或等于财务报表资产总额的 1%

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：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。

如：①董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；②发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制未能识别该错报；③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；④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性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、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。

一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

（二）非财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

内部控制缺陷等级	定量标准
一般缺陷	该缺陷造成财产损失小于财务报表资产总额的 0.5%
重要缺陷	该缺陷造成财产损失大于或等于财务报表资产总额的 0.5%，但小于 1%
重大缺陷	该缺陷造成财产损失大于或等于财务报表资产总额的 1%

公司确定非财务报告内部控制缺陷评价定性标准如下：

出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。①企业决策程序不科学；②违犯国家法律、法规，如环境污染；③管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；④媒体负面新闻频现；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。

五、后续内部控制重点工作领域与措施

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。随着公司业务规模的进一步发展，公司拟采取以下措施进一步加强、改进和提高公司的内部控制：

（一）进一步完善法人治理结构，规范三会运作

公司将不断完善法人治理结构，进一步细化《公司章程》和《议事规则》的权限设置及审批制度，使公司重大经营决策在三会运作下合法有效地进行。在日常工作中特别是重大经济决策如对外投资、对外担保和关联交易决策中，充分发挥董事会职能，尤其是独立董事的作用，做到科学民主决策。

（二）进一步完善关联交易决策制度，规范关联交易

公司已制定并实施了《关联交易管理规定》并采取了一系列规范关联交易的措施。公司将进一步完善关联交易决策程序中的授权审批制度，对重大关联交易应严格履行必要程序，特别是应根据《独立董事制度》的要求，充分尊重独立董事的意见，确保关联交易的公允性。

（三）进一步加强成本费用管理

进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解，及时对比实际业绩和计划目标，控制成本费用差异，考核成本费用指标的完成情况，进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

（四）加强内部审计工作

公司董事会下设审计委员会，公司制订并实施了《内部审计管理制度》，由其下设的常设机构审计部，负责组织审查公司的内控制度，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评

价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜。

同时，审计部根据年度审计工作计划，重点开展了对公司各项重要内部控制的审计监督活动，取得了良好效果，较好的完成了各自的本职工作，发挥出应有的监督作用。

张家港海锅新能源装备股份有限公司

2022年9月16日