

瑞鹤汽车模具股份有限公司董事会

截止 2023 年 12 月 31 日内部控制自我评价报告

一、董事会对内部控制报告的声明

瑞鹤汽车模具股份有限公司（以下简称公司或本公司）董事会及全体董事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，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

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，促进公司实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

二、公司建立内部控制制度的目标和遵循的原则

（一）公司建立内部控制制度遵循的目标

1、建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项业务活动的健康运行。

3、规范公司经营行为，保证会计资料、财务信息的真实、准确和完整。

4、建立良好的内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现纠正错误、违规及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整。

5、确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部控制制度的贯彻执行。

（二）公司建立内部控制制度遵循的基本原则

1、全面性原则：内部控制应贯穿决策、执行和监督全过程，覆盖公司及子公司的各种业务和事项，实现对公司经济活动的全面控制。

2、重要性原则：内部控制应在全面控制的基础上，关注重要业务事项和高风险领域。

3、制衡性原则：内部控制应在治理结构、机构设置及权责分配、业务流程等方面起到相互制约、相互监督的作用，同时兼顾运营效率。

4、适应性原则：内部控制应与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。

5、成本效益原则：内部控制应权衡实施成本与预期效益，以适当的成本实现有效控制。

三、内部控制评价的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（以下简称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（以下简称“评价指引”）的要求，结合企业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，对公司截至 2021 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

四、内部控制评价的范围

纳入评价范围的单位包括：瑞鹤汽车模具股份有限公司及所属子公司。

指 标	占比(%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100.00
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100.00

五、公司内部控制的的主要内容

（一）内部控制环境

1、发展战略

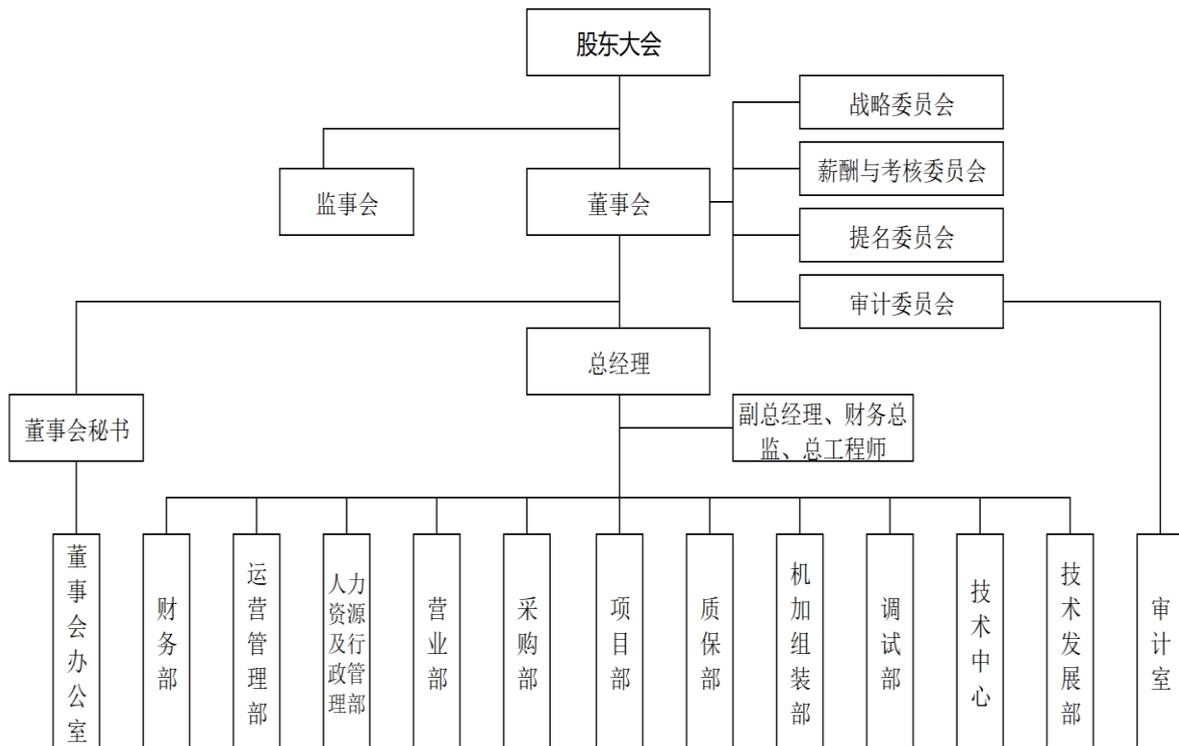
公司建立战略目标、战略规划与业务计划，并通过管理与控制措施，保证目标的实现。按照远期商业计划设立战略目标，制定经营计划指导经营行为，根据政策变化和市场情况，及时调整战略和经营计划。定期通过对预算和经营分析及时掌握市场信息和公

司运营情况，做出相应的管理决策和应对措施，指导管理和经营行为。公司董事会下设战略委员会，负责对公司长期发展战略、重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目决策等进行研究并提出建议。战略委员会成员具有很强的综合素质和实践经验，充分了解国家宏观政策走向及国内外经济、行业发展趋势，熟悉行业特点及经营运作特点。在充分考虑公司内部资源和外部因素的基础上，确定了公司总体发展战略。

公司以汽车冲压模具、检具、焊装自动化线及汽车轻量化零部件为核心业务，聚焦汽车智能制造装备及汽车零部件领域，以行业发展趋势与市场需求为导向，以技术创新、产品和客户升级为动力，坚持品牌化、国际化的战略，充分发挥公司在核心技术、质量服务、品牌口碑等方面的竞争优势，不断改善治理结构，持续提升运营效益，致力于成为国际领先的汽车行业工业装备及零部件供应商，为全球汽车行业客户提供创新、优质、高效汽车智能制造装备和轻量化零部件。

2、组织结构

公司依据《公司法》、《证券法》和中国证券监督管理委员会有关法律法规和公司发展战略的要求，按照决策、执行和监督相互分离、权责明确、相互制衡的原则，建立了完善的治理结构。



公司形成了以股东大会、董事会、监事会及经理层为架构的决策、经营管理及监督体系。股东大会、董事会、监事会及经理层授权明晰、操作规范、运作有效，维护了投资者和公司利益。

公司章程明确股东大会、董事会、监事会、经理层的设立程序、职责权限、人员配置与任职资格、议事规则、工作程序等事项。董事会、监事会、经理层的产生程序合法合规，其人员构成、知识结构、能力素质满足履行职责的要求。

公司建立独立董事制度，独立董事具备相应任职资格，独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

公司董事会设立战略、薪酬与考核、提名、审计专门委员会，其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中，独立董事占多数并担任负责人，审计委员会中至少有一名独立董事是会计专业人士。

公司设立董事会秘书，由董事长提名，董事会聘任或解聘，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料的管理，负责信息披露、投资者关系管理等事务。

3、人力资源

公司重视人力资源管理，制定并实施了科学系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定。招聘过程公平、公正，确保招聘人员的素质符合岗位要求，聘用的人员能完成岗位职责范围内的工作。人事部门统计分析各部门和分子公司培训需求，分岗位、分层次编制年度培训计划，结合各单位生产情况，将年度培训计划分解到月度，重视特定工作岗位所需的知识、经验和能力，根据实际工作的需要，展开多种形式的培训。人事部门根据公司发展战略和管理需要，修订和完善公司薪酬管理办法，保证员工的工作积极性，完成岗位职责。

公司根据发展和管理的需要，建立了一套完善的绩效考核体系，绩效指标制定科学合理，有效执行，确保考核结果公平、公正。公司重视对后备人才队伍的建设，通过外训培养、岗位轮换、绩效管理、长期激励，建立人才最优成长路径，增强后备人才对企业文化的认同感、归属感。

4、企业文化

公司注重企业文化建设，公司在生产经营实践中，培育出为全体员工所认同并遵守，带有公司自身特色的愿景、使命与核心价值观。以“为汽车行业提供创新、优质、高效的工装及服务”为企业使命；坚持“责任、创新、卓越”的核心价值观，追求“让世界汽车行业选择瑞鹄”的企业愿景。

公司一直致力于企业文化的培育，通过多种方式和各项活动进行宣传贯彻，形成了集团化的内部文化，增强了公司的凝聚力、向心力，树立了公司的整体形象。公司与下属分、子公司的企业文化有机融合成一个整体，具有很强的企业凝聚力，并吸引了一支具有强大凝聚力的员工队伍。

5、社会责任

公司社会责任内部控制主要体现在安全生产、质量管控、环境保护、促进就业、员工权益保护。

公司重视履行社会责任，切实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结合，实现企业与员工、企业与社会、企业发展与环境保护和谐发展。积极履行对股东、债权人、员工、客户、供应商、消费者等利益相关方所应承担的责任。

公司成立安全委员会，由公司总经理及各部门负责人组成，对安全生产、环境安全和员工职业健康安全进行策划、实施，进一步促进和谐生产及环境的可持续发展。同时，公司制定了《安全生产管理制度》、《应急预案手册》来规范安全生产行为、预防各种突发事件，为公司和员工的财产和人身安全提供保障。总体而言，社会责任的内部控制建设和执行是有效的。

（二）风险评估

风险评估作为内部控制活动的依据，为了达到企业目标而确认和分析相关的风险，包括战略风险、财务风险、市场风险、运营风险、法律风险等。公司各部门及各下属子公司广泛、持续不断地收集与本部门、单位风险和风险管理相关的内外部信息，包括历史数据和未来预测信息，按照统一的识别方法体系对风险识别结果进行描述。各部门、各下属单位考虑风险的性质、权衡风险和收益，结合管理层风险偏好、公司风险承受度等因素，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，实现对风险的有效控制。审计部门组织相关人员成立风险分析小组，采用定性与定量相结合的方法，按照风险发生的可能性及其影响程度，对识别的风险进行分析和排序，确定关注

重点和优先控制的风险。必要时，公司可聘请有资质、信誉好、风险管理专业能力强的中介机构协助实施。

（三）内部监督

公司成立监事会、内审部门，主要对公司财务及公司治理、高级管理人员勤勉尽责等进行有效监督，内审部门向董事会报告工作。

（四）重点控制活动

1、资金管理

为了促进公司正常组织资金活动，防范和控制资金风险，保证资金安全，降低资金使用成本，提高资金使用效率，公司制定了《资金管理制度》，对公司的筹资、投资和资金营运等资金活动进行了规范，明确了资金管理的要求和控制流程，建立了严格的资金授权、批准、审验等相关管理制度，实行资金活动的集中归口管理，同时明确了对筹资、投资、营运等各环节的职责权限和岗位分离的要求。公司定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，并落实责任追究制度，以确保资金安全和制度的有效运行。

2、采购管理

为了促进公司合理采购，满足生产经营需要，规范采购行为，防范采购风险，公司制定了《采购控制制度》，明确了请购、审批、购买、验收、付款、采购后评估等环节的职责和审批权限，严格按照规定的审批权限和程序办理采购业务。同时，公司建立了价格监督机制，并定期检查和评价采购过程中的薄弱环节，采取有效控制措施，以确保物资采购满足公司生产经营需要。

3、资产管理

为了提高公司资产使用效能，保证资产安全，公司制订了《固定资产管理制度》、《仓库管理制度》、《积压物资管控制度》等，对实物资产的取得、验收入库、保管、领用发出、盘点及处置等关键环节进行控制，采取了资产管理岗位责任制、不相容岗位分离、定期实物盘点、财产记录、定期账实核对等多种控制措施，以确保资产管理全过程的风险得到有效控制。同时，公司定期对存货、固定资产、在建工程、无形资产等资产中潜在的损失进行调查并合理地计提资产减值准备，将估计损失、计提准备的依据及需要核销项目按规定的程序和审批权限报批。通过多种控制措施并行，以不断提高公司资产管理水平。

4、销售管理

为了促进公司销售稳定增长，扩大市场份额，规范销售行为，防范销售风险，公司制定了《市场开发控制制度》、《项目管理控制制度》、《顾客满意度调查控制制度》等销售管理制度，以确定适当的销售政策和策略，明确销售、发货、收款等环节的职责和审批权限，按照规定的权限和程序办理销售业务，并定期检查分析销售过程中的薄弱环节，采取有效的控制措施，以确保实现销售目标。

5、研究与开发管理

为了促进公司自主创新，增强核心竞争力，有效控制研发风险，实现发展战略，公司制定了《产品设计与开发控制制度》，以保证产品研究与开发的顺利实现，提高研发的效率及质量。公司根据发展战略，结合市场开拓和技术进步要求，科学的制定研发计划，通过严格落实岗位责任制、明确项目立项等的审批流程及权限、跟踪项目进展、及时评估各阶段研究成果、建立研发成果验收及核心人员管理制度、建立研发成果保护制度等控制措施，强化了自项目立项、研究至研发成果保护等研发全过程的管理，规范研发行为，促进研发成果的转化和有效利用，以不断提升公司自主创新能力。

6、工程建设管理

为了加强工程项目管理，提高工程质量，保证工程进度，控制工程成本，防范建设风险和舞弊行为发生，公司制定了《基建改造维修工程作业制度》、《固定（无形）资产及基建项目询议价管理制度》，以规范工程立项、询议价、造价、建设、验收等环节的工作流程。通过明确相关部门和岗位的职责权限，做到可行性研究与决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相互分离，并强化工程建设全过程的监控，以确保工程项目的质量、进度和资金安全。

7、财务报告

为了规范公司财务报告，保证财务报告的真实、完整，公司制定了《会计政策和会计核算方法》、《费用管理制度》等各项财务管理制度，以加强对财务报告编制、对外提供和分析利用全过程的管理，通过上述制度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。

8、预算管理

为了促进公司实现发展战略，发挥全面预算管理作用，公司制定了《预算管理制度》。公司依据制度规定设立经管会，负责拟定预算目标和预算政策，制定预算管理的具体措

施和办法，组织编制、平衡预算草案，下达经批准的预算，协调解决预算编制和执行中的问题，考核预算执行情况，督促完成预算目标。公司建立了完善的预算编制工作制度、预算执行情况分析和预算执行考核制度，以对预算的编制、执行与考核全流程进行管理，确保全面预算的切实有效执行。

9、内部信息传递管理

为了促进公司生产经营管理信息在内部各管理层级之间的有效沟通和充分利用，公司制定了《信息资源控制制度》，明确了信息传递责任与传递范围，加强信息的合理筛选、核对、分析、整合、汇总及保密工作；通过对信息在公司内部各层级和公司内部与外部间沟通的有效性实施评价，确保信息质量；通过有效的沟通、传递与报告，使得公司各个层级、各个部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递顺畅、快捷，确保沟通及时、有效；通过积极推进信息化建设，不断完善与自身经营管理状况相适应的信息系统。

10、重大投资、对外担保的内部控制

为了促进公司科学确定投资项目、拟定投资方案、确保投资项目的收益、规避投资项目的风险，公司制定了《对外投资管理办法》；为了加强公司担保业务管理，防范担保业务风险，公司制定了《对外担保管理办法》等管理制度，对重大投资、对外担保事宜进行了规范。通过加强对投资方案的可行性研究、规范投资项目的审批流程及权限、加强对投资项目的会计系统控制以及对投资收回和处置环节的控制、建立责任追究制度等控制措施，以规范公司的投资行为、防范投资项目风险、保障投资收益。通过明确担保的对象、范围、方式、条件、程序、担保限额和禁止担保等事项，规范调查评估、审核批准、担保执行等环节的工作流程，严格按照政策、制度、流程办理担保业务，并定期检查担保政策的执行情况及效果，以切实防范担保业务风险。此外，公司所有重大投资、对外担保事宜均按照《公司章程》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》的相关规定，严格履行了相应的法定审批程序。

11、关联交易的内部控制

为了保证公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，根据《公司法》等有关法律法规、规范性文件及《公司章程》有关规定，公司制定了《关联交易管理办法》，对关联方及关联关系、关联交易的范围进行了明确界定，强调公司进行关联交易需坚持必要、公允的原则，规范

关联交易的决策程序，包括相关的回避措施、决策权限等，以确保公司的关联交易不存在损害股东利益的情形。

12、分子公司的管理控制

为了提高集团内资源配置的效率，优化决策流程，完善内部管理，强化公司对下属分子公司的控制力，实现股东价值最大化，公司通过在人事控制、财务控制、权限控制、信息控制四个主要方面实施的一系列举措，以保障对下属分子公司的有效管控。（1）人事控制制度：由公司向子公司委派董事、监事、高管人员，公司有权任免、调派、考核分子公司管理人员。分子公司将部门负责人的任免、调派、考核情况报公司备案；（2）财务控制制度：分子公司会计政策应与公司保持一致；分子公司对外投资需经过其董事会或股东会批准后按公司对外投资管理规定履行审批手续；由公司审批下属各分子公司的全面预算并监督、考核其执行情况；（3）权限控制制度：对分子公司重大事项，实行报审制度，重大事项包括不限于：增加、减少注册资本；子公司合并、分立、解散、清算或变更公司形式；重大非流动资产投资或处置；重大关联交易等；（4）信息控制制度：分子公司管理人员应定期向公司汇报经营管理信息；对下属分子公司实行重大突发事件报告制度、重大专项事务报告制度；公司定期、不定期对分子公司的经营、财务等信息进行监督检查。

（五）公司内部控制体系的优化

为了适应公司业务快速发展的需要，在保证与财务报告相关的内部控制的有效性的基础上，公司高度重视和关注与公司管理相关的内部控制的优化和提升，具体如下：

- 1、不断提升资金管理和应收账款管理，加速资金流转。
- 2、持续开展相关人员培训与培养，不断提高管理人员的水平和员工相应的工作能力。
- 3、强化内部控制制度的执行力，强化审计工作，充分发挥审计委员会和内审机构的监督职能，定期和不定期地对公司各项内控制度进行检查，确保各项制度得到有效执行。

六、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价工作严格遵循基本规范、评价指引及公司内部控制评价办法规定的程序执行。公司内部控制评价程序或流程包括：制订评价工作方案、组成评价工作组、实施现场验资测试、汇总评价结果、编制评价报告等。

评价过程中，评价人员采用个别访谈、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样实施控制有效性测试等适当方法，广泛收集公司内部控制设计和运行是否有效的证据，分析、识别内部控制缺陷，采用的评价方法是适当的，取得的评价证据是充分的。

七、内部控制缺陷和异常事项的改进

随着公司的发展，公司内部控制也要不断优化。公司现有内部控制政策总体能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规的有效遵循提供保证，能够保护公司资产安全、完整。

本次报告期内未发现内部控制重大缺陷和异常事项。

八、内部控制自我评价

（一）本公司已按照既定内部控制检查监督的计划完成工作，内部控制检查监督的工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全部过程，为内部控制制度执行、反馈、完善提供了合理的保证。

（二）本公司按照不断完善和满足公司持续发展需要的要求判断公司的内部控制制度的设计是否完整和合理，内部控制的执行是否有效。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等要素进行。

（三）本公司在内部控制建立过程中，充分考虑了行业特点，在公司积累的多年管理经验基础上，保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到了有效控制作用；公司制订内部控制制度以来，各项制度均得到有效执行，对公司加强管理、规范运作、提高经济效益以及公司长远发展起到了积极有效的作用。

（四）公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大方面有效保持了与财务报告相关的内部控制。

（五）本自我评价报告已经全体董事审核并同意。

瑞鹤汽车模具股份有限公司

董事会

2024年4月19日