

恒进感应科技（十堰）股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

恒进感应科技（十堰）股份有限公司（以下简称“恒进感应”、“公司”或“本公司”）根据《上市公司内部控制指引》、《公司章程》、《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），建立了内部控制制度，形成了较为完善的内部控制体系，并根据自身经营发展和经济环境变化不断加以完善。

公司董事会对 2024 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制的规范性、完整性以及实施的有效性进行深入的自查，形成了本报告。

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，截至 2024 年 12 月 31 日，本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，截至 2024 年 12 月 31 日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自 2024 年 12 月 31 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。纳入评价范围的主要单位包括：恒进感应科技(十堰)股份有限公司、湖北恒进数控装备有限公司，纳入评价范围单位资产总额占公司汇总财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司汇总财务报表营业收入总额的 100%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：

1、公司治理与组织架构

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立和完善法人治理结构，建立现代企业制度、规范公司运作，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》、《独立董事工作制度》等规章制度，制定了重大事项的决策方法。完善的法人治理结构保障了公司规范、高效运作，符合中国证监会有关法人治理结构的规范要求。公司治理的具体情况如下：

股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，确保所有股东享有平等的地位并能充分行使相应的权利。股东大会作出普通决议，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的过半数通过；股东大会作出特别决议，由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于股东，充分保护全体股东的权益。公司股东大会还聘请律师出席并进行见证，运作规范。

董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事，独立董事占全体董事的三分之一，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，审计委员会下设审计部。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作。

监事和监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事，监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事会按照法律法规和《公司章程》的要求履行职责，强化对公司董事、高级管理人员和财务的监督职能，维护了公司和全体股东的权益。

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学的划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。

2、企业文化

精神：持之以恒、进德修业

使命：帮恒进入成长，帮客户把想法变成现实

愿景：打造国际热处理第一品牌，建设国际热处理企业旗舰

价值观：爱岗敬业、勤奋好学、安全生产、团队协作、勇于承担、客户第一

3、人力资源管理

公司坚持以人为本的原则，践行问计员工、服务员工、成就员工的经营理念，把公司发展和员工成长密切联系在一起。根据国家法律法规的要求，公司制定和实施了一系列的人力资源规章制度，在人力资源的配置、招聘、薪酬福利、培训、绩效管理、奖惩、晋升和淘汰等各方面均建立了较为完备的管理体系，保证了人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

公司依法与员工统一签订劳动合同，明确劳务关系；依法为员工缴纳社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金等，保障员工依法享受合法的社会保障待遇。公司组织员工进行入职培训、岗前培训及岗位培训，帮助员工提升个人素质和工作技能。公司设立年终奖金、年度优秀个人奖、团队奖、创新提案改善奖、降成增效奖励等各种奖励，并组织年度表彰暨文艺汇演、技能比赛、联谊活动及慈善公益活动等，增强员工的团队凝聚力和向心力。

公司建立了各种与员工沟通交流的机制，如开通总经理微信号、总经理信箱、员工满意度调查、定期员工交流会、提案奖励等各种形式，通过这些沟通机制，实现了管理层和员工之间、员工相互之间的沟通交流。公司的战略意图、管理理念等都能够传递到每一位员工，员工的意见建议、改善性提案也可随时反映给公司管理层。确保公司经营目标和员工个人发展的实现，为公司可持续发展奠定基础。

公司结合实际，从员工从事岗位、事业发展、受教育的程度及培训状况，“量身定做”切合员工实际的培训规划，不断提高整体素质，确保人才的有效培养和供应。面向一线优秀员工，由公司各部门业务骨干为学员培训经营管理相关基础知识，提升他们的整体素质和学识水平。

4、风险识别与评估

公司拟定了长期的战略目标，并根据战略目标制定了公司的发展规划。对于整体层面的风险，公司经营层提供一些综合性的统计数据和分析报告供管理层参考。公司高级管理人员和相关部门负责人定期参加各种行业会议进行交流，及时了解行业的发展现状、最新的技术成果和未来的发展趋势。同时公司与政府和监管部门保持良好的沟通，及时获悉相关的产业政策、监管要求、经济形势、融资环境等外部信息。公司根据所获悉的外部信息，由相关部门制定适宜的政策进行应对。

对于业务层面的风险，公司管理层通过定期的财务报告，了解公司的财务状况、经营成果、现金流量等财务信息。公司管理层通过定期召开办公会，及时了解公司经营状况，员工情况等各方面的信息。

公司对于了解的信息，及时进行分析讨论，确保风险可知，及时应对，保证公司经营安全。对识别的风险，制定不同的风险应对策略，将企业风险控制在可承受的范围之内。

5、信息与沟通控制

为了促进企业有效实施内部控制，提高企业现代化管理水平，减少人为操纵因素，公司建立了有效的信息与沟通机制。公司有专门的信息机构，配备专业人员进行信息系统建设和管理，通过 3 年的建设，目前已建立了完整的 OA 协同办公系统、PLM 产品全生命周期管理系统、ERP 企业资源计划管理系统，各系统运

行正常，流程规范。2024 年公司开始搭建 MES 生产执行系统，通过 MES 系统的建设将更好的串联 OA、PLM 及 ERP 系统，形成多工厂组织全流程的闭环管理，信息传递将更加准确、及时、高效。

对于公司制定的相关管理制度、内部控制制度、技术标准、产品手册等信息，主要以内部文件及内部计算机网络共享的形式进行信息传递，对宏观经济政策、法律法规、重大投资项目、重大筹资融资等，公司主要通过总经理办公会、部门周例会、通知公告等形式，迅速有效地对经营活动中出现的重要信息进行上传下达，有效地增强了内部管理的针对性和实效性，在执行过程中公司建立了合理的传递程序，确保信息传递的畅通和及时，确保内部控制的有效实施，公司一直以来都十分重视信息化建设方面的工作，各部门关键岗位配备专用电话号码、企业微信平台、OA 即时通讯、计算机网络等多种信息化手段，进行及时有效的沟通，保证了信息传送的真实与准确，提高了工作效率和决策效率。

6、监督控制

(1) 持续监督

1) 公司持续对员工进行监督和管理，并定期考核，公司对员工的监督与管理分为日常工作中的监督、管理和对特殊任务执行进程和效果的监督和管理，同时，公司每年一度对员工的绩效进行考核。

2) 建立财产盘点制度，公司的货币资金遵照日清月结的盘点制度，银行存款每月与银行对账单及时核对，未达账项及时进行调整与跟踪。存货每月进行抽查，每年至少进行一次全面盘点，其他实物资产每年进行一次全面清查核对。

(2) 内部审计

为加强内部控制的检查监督，公司根据有关法律、法规及《公司章程》的规定，在董事会下设立了审计委员会，在公司内部组织架构中设立了审计部，配备审计人员具体负责对生产经营活动和内部控制执行情况的监督、检查，包括进行审计和评价，提出改进建议和处理意见。

审计部一般采用现场审计的方法进行审计，通过审计来检查公司的各类管理制度的完善性与有效性、企业经营的效益性以及企业资产质量、资金状况和潜在风险等。审计部发现问题后，以通报的形式通知被审计部门并抄送公司管理层。被审计部门明确需要整改的事项、整改责任人和整改时间等，审计部门负责定期

检查各项整改措施的落实情况。

7、采购、费用及付款活动控制

为了规范采购、费用报销及付款活动，公司制定了《预算管理办法》、《采购与付款业务管理办法》、《报销及借款管理办法》、《合格供应商管理制度》及《供应商绩效考核管理制度》等相关管理制度，合理设置了采购与付款业务的机构和岗位，建立和完善了采购与付款的控制程序，明确了对供应商管理、请购审批、采购合同订立、验收入库、款项支付等环节的职责和审批权限，做到了比质比价采购，采购决策透明，并建立了价格监督机制，尽可能堵塞了采购环节的漏洞。公司对应付账款和预付账款的支付，必须在相关手续办理齐备后才能办理付款，在付款上尽量做到按月/季滚动计划付款。在付款方式控制方面，除了向不能转账的个人购买货物以及不足转账金额起点的，可以支付现金外，货款一般通过银行转账或使用银行承兑汇票等方式结算。财务部定期与采购部核对数据，同时与供应商就往来款项定期发送往来询证函对账，确保了应付账款数据的准确性。

公司制定了预算与费用报销管理规定，明确了各级管理人员的权限，通过费用报销执行分析、预算执行分析及时准确反映公司费用执行情况，确保了公司经营管理的正常运行，有利于公司达成经营目标，实现利润计划。

8、销售与收款活动控制

为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《销售业务流程管理办法》、《应收账款管理办法》《往来账核对管理办法》等相关管理制度。根据上述制度，结合公司实际情况，公司已制定了较为可行的销售政策，对定价原则、信用标准和信用条件、收款方式以及销售人员的职责权限等相关内容作了明确规定。公司规范了从接受客户订单到安排组织设计、销售合同订立、发货出库、发票开具、确认收入、管理应收账款等一系列工作，公司将货款收回责任落实到各相关部门，并定期与客户进行对账，保证公司销售业务的正常开展和货款及时安全回收。

9、固定资产管理控制

公司制订了《固定资产管理规定》等制度，对固定资产的管理进行了规范。按照归口管理原则，实行由使用部门、管理部门、财务部门分工负责的原则，使

用部门、管理部门对实物负直接管理责任，财务部、审计部负核算、监督、考核、检查的责任。规定了固定资产购置、验收、使用维护、转移、清理、清查等相关流程，每年年底进行一次清查盘点，做到账、卡、物相符，确保资产安全完整，账实相符。

10、财务管理及报告活动控制

根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司的具体情况制定了《公司财务管理制度》、《财务报告管理制度》等制度，对公司的会计核算原则、财务管理的基础工作、流动资产的管理、长期资产管理、资本金和负债管理、收入管理、成本费用管理、利润及利润分配管理、财务报告与财务分析管理、会计电算化等作了明确规定和规范。保证了财务部门按照国家会计准则相关规定编制会计报表、会计报表附注等，及时准确反映企业的财务状况和经营成果。结合财务分析总结公司业务运营过程中出现的问题，与各业务部门进行及时有效的沟通，保证了各项业务的正常进行。

11、对控股子公司的管理控制

为加强对子公司的管理，维护公司和全体投资者利益，子公司严格按照《财务管理制度》、《安全生产管理制度》、《招聘录用及岗位异动管理制度》、《薪酬管理办法》、《信息安全管理》、《内部审计制度》等制度文件，从规范运作、人事管理、财务管理、投资管理、信息管理、审计监督等方面进行了明确。充分体现了公司对各子公司业务管理、控制与服务职能。对控股子公司在确保自主经营的前提下，实施了有效的内部控制。确保了母公司投资的安全、完整以及企业集团合并财务报表的真实可靠。

12、关联交易的控制

为规范关联方之间的经济行为，确保公司权益不受侵害，公司制定《关联交易管理制度》，明确了关联方的界定，关联交易的内容事项、回避措施、关联交易的审议和决策、关联交易的定价等内容，能较严格的控制关联交易的发生。

13、对外担保的控制

为加强企业担保管理，防范担保业务风险，公司制定了《对外担保管理制度》。该制度对对外担保的决策权限、对外担保申请的受理及审核程序、日常管理以及持续风险控制、监督检查及责任追究等相关内容进行了明确的规定，确保了公司

对外担保行为不损害公司和全体股东的利益。

14、募集资金使用的控制

公司会严格按照制定的《募集资金管理制度》的有关规定，建立专门账户存储并使用所有的募集资金，严格按照公开发行说明书等所披露的用途使用募集资金。改变募集资金用途的应当经公司董事会、股东大会审议通过，且经监事会发表明确同意意见后方可变更。对于募集资金的使用将做到层层审批、专款专用，严格按照计划开支，杜绝浪费，充分的发挥资金的使用效果。

15、重大投资的控制

为加强公司投资的决策与管理，严格控制投资风险，保证资金运营的安全性、收益性，公司制定了《对外投资管理制度》，制度对公司对外投资的组织管理机构、对外投资的权限及决策管理、日常管理、转让与收回等做出了明确的规定，明确了投资的审批程序，合理保证了对外投资的效率，保障了投资资金的安全和投资效益。

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其配套指引、《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规范性文件，结合公司相关制度、流程、指引等文件规定，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

1.1 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标，具体标准如下：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
资产总额潜在错报	错报≤资产总额的 0.5%	资产总额的 1%≥错报>资产总额的 0.5%	错报>资产总额的 1%

营业收入潜在错报	错报≤营业收入总额的 3%	营业收入总额的 5%≥错报>营业收入总额的 3%	错报>营业收入总额的 5%
----------	---------------	--------------------------	---------------

1.2 定性标准

重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：

- A、董事、监事和高级管理人员舞弊行为；
- B、关联交易总额超过股东大会批准的交易额度的缺陷；
- C、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；
- D、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷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，仍应引起管理层重视的错报。

一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

2.1 定量标准

具体分类如下：

缺陷认定	直接财产损失金额	重大负面影响
重大缺陷	1000 万元以上	披露造成负面影响
重要缺陷	350 万元至 1000 万元	受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响
一般缺陷	350 万元（含 350 万元）以下	受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响

2.2 定性标准

重大缺陷：缺乏或违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，造成按上述定量标准认定的重大损失；其他对公司负面影响重大的情形。

重要缺陷：公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司章程或标准操作程序，形成较大损失；出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重

要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

（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缺陷。

恒进感应科技（十堰）股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 18 日