

深圳市银宝山新科技股份有限公司

2023年度内部控制自我评价报告

深圳市银宝山新科技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”），结合深圳市银宝山新科技股份有限公司（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，对公司截至2023年12月31日（内部控制自我评价报告基准日）的内部控制有效性进行评价。

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。经理层组织实施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、准确性和完整性负责。

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，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的认定情况，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) 内部控制评价遵循的原则、程序和方法

本次内部控制评价遵循全面性原则、重要性原则、客观性原则，确保本次评价工作的客观、公正、独立。

内部控制评价由公司董事会审计委员会下设监察与审计部负责，其他相关部门配合，组织开展内部控制检查工作，研究认定内部控制缺陷并按规定权限和程序报董事会、监事会审议。

评价过程中，我们采用查阅相关内部控制法规、制度及公司管理文件，询问相关人员内部控制流程，分析内部控制的环境及其风险，以及抽样检查等方法，了解公司的内部控制活动，识别内部控制风险，检查内部控制活动实施的有效性

(二) 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：深圳市银宝山新股份有限公司、全资子公司及控股子公司。

纳入评价范围的主要业务和事项：组织架构、发展战略及社会责任、人力资源政策、企业文化、采购与付款管理、销售与收款管理、存货及仓库管理、固定资产管理、全面预算管理、研发与技术、财务报告、对子公司管理、募集资金管理、关联交易管理、对外担保管理、对外信息披露、信息与沟通等，具体如下：

1. 内部控制环境

(1) 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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规的要求，建立并完善包括股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构。

股东大会是公司的最高权力机构，《深圳市银宝山新科技股份有限公司章程》、《深圳市银宝山新科技股份有限公司股东大会议事规则》等制度明确了股东大会的职权、股东大会的召集与通知、提案、表决、决议等内容。让股东充分参与公司治理以保障股东的合法权益。

董事会是公司的经营决策机构，对股东大会负责；下设董事会审计委员会、

董事会战略决策委员会、董事会提名委员会、董事会薪酬与考核委员会；各专门委员会有效履行职责，为董事会科学决策提供帮助。监事会依据《深圳市银宝山新科技股份有限公司监事会议事规则》的规定执行监事会权责和发挥监督作用。经理层组织实施董事会的决议事项，依据《深圳市银宝山新科技股份有限公司总经理工作规则》，主持日常经营管理工作、履行职能。

随着公司经营规模和市场环境的变化，2023年度公司对原组织架构进行评估和调整，以适应业务发展的需求，确保快速反应、高效决策。同时，基于职能划分，建立了清晰的责权关系，各部门之间职责权限明确，有利于实现组织高效协同。

（2）发展战略及社会责任

公司总体发展战略是“与客共赢、人才为宝、诚信如山、持续创新、结果导向”，倡导自主创新，奉行“诚信、严谨、高效、创新”的企业精神，向客户提供专业化产品和服务，保持业务规模和业绩的持续增长。2023年公司完成了一系列的组织变革，重新搭建了与公司齐拼搏、同发展的核心经营管理团队。经营管理层坚定不移的深入推进业务聚焦、场地聚焦、人员聚焦“三个聚焦”战略，推动核心业务发展。公司以适当的管理模式和高效的人才队伍作为企业发展的基础，针对行业客户的需求进行前瞻性技术研发，并以“融汇尖端科技、雕琢世界品牌”为战略方向，不断提高研发和自主创新能力，提高企业核心竞争力，推动公司规模化发展，提高公司在专业市场的品牌知名度。

在发展战略引领下，公司按照国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，通过了ISO9001、ISO14001、ISO13485、IATF16949等体系认证，在安全生产、质量、环境、职业健康等方面建立了完善的管理制度及标准；并通过宣传教育等有效形式不断提高员工安全生产、环境保护和资源节约意识，定期开展安全监督检查工作确保各项安全措施落实到位，不断改进工艺流程，降低能耗和污染物排放水平，促进公司的可持续发展。

（3）人力资源政策

公司严格遵守国家及地方劳动法律法规并制定了完善的人力资源管理制度，对招聘管理、人员任用、调动和离职管理、考勤管理、薪酬与福利、员工培训与人才开发等进行了明确规定；公司严格依据国家有关法律、法规和当地政府有关

政策和规定，根据公司的实际情况制订公司的薪酬标准，薪酬政策执行同工同酬的原则，由绩效考核体现个体差异；实行劳动合同制，为员工缴纳保险及住房公积金；针对掌握或涉及产品、技术、市场、管理等方面技术、知识产权、商业秘密的工作岗位的员工，签订了保密协议，合理保护公司技术、信息资源等。

公司坚持“以人为本，人才为宝”的理念，尊重知识，重视人才，努力打造学习型团队氛围，提供了多种培训方式，如内部培训、外部培训以及在线课程；2023年银宝山新《金牌班组长特训营》开班，以提升班组长生产管理能力；管培生项目培养高潜管理培训生，为公司储备了一批年轻的后备管理人才和专业技能人才；2024年度公司将重点加强集团战略人才、中高层管理人才，应届重点本科大学生、班组长的系统培养，为公司培育优秀的管理人才，并不断向更高层次发展。公司的人力资源政策有利于实现良好的劳资关系、充分利用“人才”资源，以促进企业战略目标的实现，公司的可持续发展。

（4）企业文化

公司重视并建设具有银宝特色的企业文化体系，着力在价值观、品牌建设、企业形象等方面持续推动企业文化发展，不断打造以主业为核心的企业品牌。公司坚持依法经营和规范运作的观念，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神。公司通过官网、微信公众号、视频号等平台，以文稿、海报、视频等形式宣传企业文化，展现职工风采。公司企业文化是对银宝山新人传承企业精神、创新进取的阐释，更是公司战略不断升级，强化核心竞争力的重要支柱。

2. 风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合行业特点，依据风险和机遇管理程序进行风险识别、分析、评价，各部门系统地收集相关信息，根据识别出来的风险制定适当的预防管控措施，不同的风险类型执行不同的管理方案，以规避不适当的风险承受。业务连续性管理体系更为公司提供了一种完整的业务连续性管理最佳实践，防止和降低破坏性事件的出现几率，确保为客户提供持续性的产品和服务，并帮助客户从破坏性事件中得到恢复，规避、减少风险带来的损失。

3. 控制活动

（1）采购与付款管理

公司建立了完善的采购及供应商管理制度，对请购、采购、验收及付款等相

关作业建立了标准作业程序并执行电子化流程管控，明确了请购、采购、交付验收、付款、采购后评估等环节的职责和审批权限，并建立了价格管控机制。公司严格规范采购合同，规避法律和商业风险；同时重视供应商管理，建立了完善的供应商开发、认证、评价及退出机制，宣传、倡导诚信廉洁的合作关系，营造公平、公正的合作氛围，合理保证供应链的稳定与高效；每年定期对供应商进行综合评价，定期检查和发现采购过程中的薄弱环节，并采取有效控制措施，确保物资采购质量、交期能满足公司生产经营需要同时力求不断降低采购成本。

（2）销售与收款管理

公司建立了完善的销售与收款管理制度，对客户导入、合同和订单签订、交付跟进、销售退货、对账、发票开立、收入确认、收款等相关作业建立了标准作业流程，以规范销售行为，防范销售风险。公司在对行业趋势数据、市场状况、客户数据等进行深入分析的基础上，结合自身实际及内外部影响因素，制定了年度销售规划，定期跟进实际执行情况并进行差异分析和调整，以促进目标达成。财务制定了严格的客户评级及账款催收规定，以促使采取有效措施，保证资金的及时回流。公司规范执行作业流程来保证和提高公司产品质量，定期对客户进行回访，及时了解客户需求；不断改进产品质量和服务水平，以提升客户满意度。

（3）存货及仓库管理

公司建立了完善的仓储管理制度，对物品规范存储、物料的收货、验收入库、领发料、退料、出货、仓库盘点及质量管理等环节进行有效的规范，以促进存货周转使用，最终提高经济效益。为规范存货的出入库等管理流程，确保账物相符《深圳市银宝山新科技股份有限公司财务管理流程手册》之《存货管理办法》对原材料、成品、在制品及半成品的出入库，异常处置、存货核算等制定了明确的管控标准，对于异常存货处置，如存货的报废、盘盈亏明确了审批权限要求和考核管理要求；存货的核算依据《企业会计准则》要求，并于会计期末根据成本与可变现净值孰低的原则对存货的实际价值进行调整，保证存货的账面价值与实际价值相符；以准确的存货资产价值呈报、披露。

（4）固定资产管理

公司制定了完善的固定资产管理制度，明确了固定资产的分类管理，对申购、

验收、转移、报废、出售、盘点等环节均有管理规定，《固定资产申购单》、《固定资产验收单》、《固定资产调拨单》、《固定资产报废单》等相关环节实现了OA电子化流程，固定资产申购执行年度预算管控，通过《固定资产投资分析报告》《固定资产投资收益计算表》《固定资产配置需求表》明确申购可行性；固定资产购买价格通过采购与供应商管理制度进行管控，固定资产验收合格、入账后通过BIS系统实现对固定资产的精细化管理，固定资产归口管理部门进行日常监管、维护保养，财务部门每半年进行固定资产的清查盘点，确保账物相符，监督固定资产的数量、价值、使用效率，对固定资产流失启动追责机制；执行固定资产的定期考核；以保障固定资产的合理购入和有效利用。

（5）全面预算管理

公司建立和实施了全面预算管理制度，根据年度经营目标，制定经营目标分解方案；分配指标和目标并下达给各BG、分子公司制定下一年度的年度预算，通过审批后的年度预算对预算执行过程中预算内、超预算和预算外事项进行审批控制；每月组织召开预算执行分析会议、协调各部门制定下一步工作计划；编制预算执行分析报告，报高级管理层审批，对按照预算执行的经营结果进行考核；对预算执行进度、执行差异进行专项分析，及时发现公司不符合预算目标的行为，并要求相关部门及时规范、调整影响公司经营目标实现的行为。

（6）研发与技术

公司采用项目管理制度严格规范项目立项、评审、开发、交付等，有效的降低了研发风险，保证研发质量。公司重视研发、技术能力的持续提升。根据集团战略制定技术中心的研发战略与规划，创造运用知识产权、建立技术标准体系、改善与提升现有技术工艺、推进技术创新的全过程实施，以保障公司技术竞争力和技术领先为目的，为公司的战略和竞争优势保驾护航。

持续改进和优化模塑部门现有技术工艺，不断引进、消化新技术，新工艺，提升现有模塑设计，同步解决模塑制造生产中的疑难技术点。完善模塑部门专业化、标准化、数字化体系，包括报价标准、品质控制标准、工艺标准、项目管控标准、交付标准等，通过数字化转型追求效率的提升和成本的降低。做基于复合材料及相关工艺开发和轻量化汽车零部件的新产品预研。维护、加强集团研发平台建设，与高校及科研机构开展新技术、新工艺、新产品的合作研发。公司重视

研究成果的维护，对专利申请、维护进行管控。

（7）财务报告

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律、法规，结合公司的具体情况建立了完善财务会计制度，如《深圳市银宝山新科技股份有限公司财务管理流程手册》。公司设立独立的会计机构，在会计核算和财务管理方面均设置了合理的岗位，实行专人专岗，各岗位均配备了专职人员以保证财务工作的顺利进行。公司对会计机构实行岗位责任制并明确职责分工，批准、执行和记录职能分开，各岗位严格遵守相关法律法规和公司流程操作，保证了财务核算与财务报告的准确、真实、完整。

（8）对子公司管理

公司通过委派子公司的董事、监事及重要高级管理人员加强对子公司的管理，公司职能部门对子公司的对口部门进行专业指导及监督，从公司治理、日常经营、财务管理、信息披露等各方面对子公司实施了有效的管理与控制。公司明确要求各子公司严格遵守《公司章程》，财务中心对子公司财务报表、会计系统和投融资等行为的进行实时监控，监察与审计部定期或不定期对子公司的运营管理和内控执行情况进行审查；通过对子公司财务报表、会计系统和投融资等资金行为的实时监控，控制子公司的财务风险；通过实施全面预算、管理验收的管理活动制定管理目标的考核管理，以及对经营管理动态的掌握，促进子公司经营业绩的实现和公司总体战略目标的实现。

（9）募集资金管理

公司制定了《深圳市银宝山新科技股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、使用、变更、审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露程序等方面进行了明确规定，能够做到专户存储、多方监管，募集资金的审批、支付等手续完备，独立董事、监事会、保荐人有权随时对募集资金的管理和使用情况进行监督。公司严格按照规定对募集资金使用情况进行公开披露。公司募集资金不存在违规使用的情况。

（10）关联交易管理

公司制定了《深圳市银宝山新科技股份有限公司关联交易管理制度》，对关

关联方和关联交易、关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，明确划分了公司股东大会、董事会的审批权限，规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求，对公司关联交易的决策程序、信息披露原则等作出了明确规定，规范与关联方的交易行为，力求遵循诚信、公正、公平、公开的原则，有效保护公司及股东的利益。

（11）对外担保管理

公司制定了《深圳市银宝山新科技股份有限公司对外担保制度》，对公司发生对外担保行为时的担保对象、审批权限和决策程序、安全措施等作了详细规定；公司在股东大会或董事会适当授权范围内提供担保业务，切实保证公司的财务安全，规避和降低公司经营风险。

4. 信息传递与沟通

（1）对外信息披露

公司制定了《深圳市银宝山新科技股份有限公司信息披露事务管理制度》，从信息披露机构和人员、文件、事务管理、披露程序、信息报告、保密措施、档案管理、责任追究等方面作了详细规定。公司同客户、中介机构、监管者、股东等外部相关者也建立了良好的互动和沟通。

（2）内部信息与沟通

公司建立了完整的信息与沟通机制，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，使在经营活动中及时发现问题、确认原因并采取纠正措施，并能及时传递经营活动中的重要信息。并建立了举报机制，以保护员工报告的积极性。

公司建立了适合企业发展的信息管理系统，信息化系统所提供的信息内容适当、准确、及时，信息化办公系统（含ERP、MES、SRM、PLM、企业微信、银宝山新云平台等信息化系统）、内部局域网等现代化信息平台，整合了公司账务处理、公文处理、生产、经营、行政管理功能。信息系统作为内部控制的重要工具，公司加大投入力度，有序组织信息系统开发、运行、维护工作，优化管理流程防范经营风险，提升企业现代化管理水平；公司遵循ISO27001要求规范信息网络的运营、维护、网络安全管理工作，保证了信息系统安全稳定运行。

5. 内部监督

公司的内部监督主要通过监事会和审计委员会领导并实施。公司监事会负责对董事、经理及其他高管人员的履职情形及公司依法运作情况进行监督，对股东大会负责。审计委员会是董事会的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，确保董事会对经理层的有效监督。

公司在审计委员会下设立了监察与审计部，制定了《深圳市银宝山新科技股份有限公司内部审计制度》，独立行使审计职权，并在审计委员会的指导下开展工作。审计工作负责人由董事会直接聘任，并配备了专职审计人员，监察与审计部严格按照《深圳市银宝山新科技股份有限公司内部审计制度》、《企业内部控制基本规范》及指引；对公司及下属子公司经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计。通过审计监督，及时发现内部控制的缺陷和不足，提出整改方案并监督落实，通过审计整改跟踪实现闭环管理。

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。

（三）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

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：

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

重要程度判断标准	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
定量标准		利润总额的 3%	

	错报 \geq 利润总额的 5% 错报 \geq 资产总额的 3% 错报 \geq 经营收入总额的 1% 错报 \geq 所有者权益总额的 1%	\leq 错报 $<$ 利润总额的 5% 资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 3% 经营收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 经营收入总额的 1% 所有者权益总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 所有者权益总额的 1%	错报 $<$ 利润总额的 3%； 错报 $<$ 资产总额的 0.5%； 错报 $<$ 经营收入总额的 0.5%； 错报 $<$ 所有者权益总额的 0.5%
--	---	---	--

2. 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性标准如下：

重大缺陷：

- (1) 缺乏民主决策程序；
- (2) 决策程序导致重大失误；
- (3) 违反国家法律法规并受到处罚；
- (4) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重；
- (5) 媒体频现负面新闻，涉及面广；
- (6) 重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；
- (7) 内部控制重大或重要缺陷未得到整改。

重要缺陷：

- (1) 民主决策程序存在但不够完善；
- (2) 决策程序导致出现一般失误；
- (3) 违反企业内部规章，形成损失；
- (4) 关键岗位业务人员流失严重；
- (5) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；
- (6) 重要业务制度或系统存在缺陷；
- (7) 内部控制重要或一般缺陷未得到整改。

一般缺陷：

- (1) 决策程序效率不高；
- (2) 违反内部规章，但未形成损失；

- (3) 一般岗位业务人员流失严重；
- (4) 媒体出现负面新闻，但影响不大；
- (5) 一般业务制度或系统存在缺陷；
- (6) 一般缺陷未得到整改；
- (7) 存在其他缺陷。

(四) 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

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和重要缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定

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和重要缺陷。

3. 整改情况

根据内部控制缺陷的认定标准，在财务报告和非财务报告方面，针对报告期内发现的一般缺陷，提出了相应的整改措施并推进落实。

我们关注到，内部控制应当与公司经营规模、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。未来期间，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

(五) 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的重大事项说明

深圳市银宝山新科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十六日