

厦门嘉戎技术股份有限公司

2021 年度内部控制自我评价报告

厦门嘉戎技术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 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。

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，于内部控制评价报告基准日，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，未发现财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。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，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。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） 内部控制评价范围

1. 纳入评价范围的主要单位

截止 2021 年 12 月 31 日，纳入本次内部控制评价范围的包括所有纳入合并报表范围的单位。

2. 纳入评价范围的主要业务和事项

公司在确定内部控制评价范围时，全面考虑了公司及所有部门、下属单位的所有业务和事项，纳入评价范围的主要业务和事项包括：控制环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、监督等要素。具体包括公司经营业务涉及的与财务报表相关的内部控制：货币资金管理、销售业务、采购管理、生产与质量管理、成本费用管理、资产管理、工程项目、筹融资管理、投资管理、担保管理、合同管理、研究与开发、外汇套期保值管理、财务报告、信息系统内部控制、内部信息传递等主要业务流程等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项涵盖了公司经营管理的的主要方面，不存在重大遗漏。

纳入评价范围的主要业务和事项具体如下：

（1） 内部控制环境

① 公司治理架构

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法规的要求，建立了股东大会、董事会、监事会以及在董事会领导下的管理机构。公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立了规范的公司治理结构和议事规则。股东大会是公司最高权利机构；董事会依据公司章程和股东大会授权，对公司经营进行决策管理；总经理和其他高级管理人员由董事会聘任或解聘，依据公司章程和董事会授权，对公司经营进行执行管理；监事会依据公司章程和股东大会授

权，对董事会、总经理及其他高级管理人员、公司运营进行监督；公司根据实际经营需要设置部门与子公司。

公司已制定《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》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《子公司管理制度》等相关管理制度，明确股东大会、董事会、监事会的职责权限、议事规则和工作程序等，对董事长、董事、监事、总经理任职资格、权力和义务等做了明确规定，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。公司对组织架构和内部机构进行了全面梳理，并建立了评估调整机制，定期对组织架构设计和运行的效率和效果进行综合评价。

公司对组织架构和内部机构进行了全面梳理，并建立了评估调整机制，定期对组织架构设计和运行的效率和效果进行综合评价。

② 发展战略

公司董事会下设战略委员会，根据《董事会战略委员会议事规则》对公司长期发展的战略规划、经营目标、发展方针进行研究并提出建议；对公司的经营战略包括但不限于产品战略、市场战略、营销战略、研发战略、人才战略进行研究并提出建议；对规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；对以上事项的实施进行检查。战略委员会会议由主任委员召集，不定期召开，通过认真研究，向公司董事会提出经营发展的建议，提高了重大投资决策的效益和决策质量，加强了决策科学性，增强了公司的主营业务实力和核心竞争力，确保发展战略方案的全局性、长期性和可行性。

③ 人力资源

公司坚持以人为本的原则，根据《中华人民共和国劳动法》等法规要求，在员工招聘、管理、使用、退出等方面严格遵守国家法律法规，与员工签订正式劳动合同，严格按劳动合同行使权利和履行义务。

公司建立了完善的聘用、培训、考评、晋升、薪酬、请假与休假、离职等劳动人事体系，严格执行国家有关劳动用工等方面的法律法规。制定《人力资源管理制度》、《员工培训管理办法》、《薪酬绩效考核管理办法》、《员工聘用管

理办法》等制度及相关细则，明确各岗位职责和审批权限，规范员工聘任管理、劳动合同管理、薪酬分配、社会保险管理、员工培训管理、人事档案管理和员工考勤管理等制度。努力建立科学的激励机制和约束机制，通过人力资源管理充分调动公司员工的积极性，力求实现平等、自由、高效，有利于企业可持续发展的人力资源环境。

④ 企业文化

公司坚持以“奋斗拼搏，团队合作，使命必达，开拓创新”为核心价值观，以一流的研发和产品技术、优良的产品品质及真诚的服务赢得市场。积极推进企业文化建设，营造适应企业发展壮大和员工个人成长需要的企业文化氛围。提炼公司企业的核心思想，使公司的企业文化理念能够切合企业实际，激发员工的工作积极性，实现公司快速、稳健、持续发展。

⑤ 社会责任

公司在追求经济效益、维护公司和股东利益的同时，积极维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，并紧跟国家“绿水青山就是金山银山”、“科学发展”等发展理念，大力发展环境保护事业，并加强产品技术迭代更新，促进公司与全社会协调、和谐发展。

公司严格按照法规要求建立了质量管理体系，通过了 ISO9001、ISO14001、ISO50001 等质量、环境、能源等体系认证，并通过了“中国品牌认证五星级”、“欧盟 CE 认证”等认证。

公司严格遵守安全生产相关法律法规要求。为确保安全生产，公司定期进行特种设备检测，并开展安全宣传教育培训，提高安全防护用品及设施的投入，最大限度保证员工的生命财产安全。

(2) 风险评估

公司已建立了较为完善的风险管理和风险评估机制，通过持续收集可影响公司经营管理的内外部信息，及时识别分析经营活动面临的风险，合理确定风险应对策略。公司进行风险分析时，充分吸收专业人员，组成风险分析团队，并聘请了专业咨询机构，按照严格规范的程序开展工作，确保风险分析结果的准确性。

公司已经建立重大风险预警机制和突发事件应急处理机制，明确风险预警标准，对可能发生的重大风险或突发事件，制定应急预案、明确责任人员、规范处

置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

在应对市场风险方面，公司强化内部管理，努力降低各项生产成本，提升产品附加值，科学安排生产计划，防范风险。

在应对人才风险方面，公司高度重视人才引进工作，完善奖励机制，加强人才队伍建设，以满足公司产业规模扩张较快，业务种类日益增加，人才需求加大的需要。

(3) 控制活动

公司主要经营活动都有相应的控制政策和程序，公司依据相关制度文件规定的控制程序，合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权，保证账面资产与实存资产定期核对相符。公司建立了包括不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、绩效考评控制等。

(4) 信息与沟通

公司建立了与财务会计相关的信息系统，包括用以生成、记录、处理和报告交易事项，对相关资产、负债和所有者权益履行经营管理责任的程序和记录。财务会计人员、仓库管理人员、销售人员、采购人员及生产部等信息系统人员均能认真勤勉履行职责，使公司与财务报告相关的信息系统能够与业务流程相适应。

公司明确了内部各部门的信息收集与管理办法,保证公司及时、准确、全面、完整地披露信息，有效规避公司的法律风险。

在公司日常办公方面，公司建立了 OA 办公自动化系统和 SAP 系统，促进公司各部门、岗位之间的信息传递与沟通，保障公司各项业务的顺利开展，完善内控体系建设。

(5) 内部监督

公司监事会对董事、高级管理人员执行公司职务的行为及公司运营和财务情况进行监督。同时公司内部设立了审计部，是董事会的专门工作机构，依据《公司章程》及《内部审计制度》实施监督工作，主要负责公司内部审计的沟通、监督和核查，确保董事会对经理层的有效监督；审计部依据《内部审计制度》对公司的经济运行质量、经济效益、内控制度、各项费用、工程项目的支出以及资产保全等进行监督，并提出改善经营管理的建议，提出纠正、处理违规的意见。

3. 纳入评价范围重点关注的高风险领域

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序，财务部依据公司建立的相关制度文件规定的控制程序，合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权，保证账面资产与实存资产定期核对相符。公司建立了包括不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等。

① 资金活动

公司制定了《货币资金管理办法》、《费用报销管理办法》等资金管理制度及相关管理流程，明确各岗位职责和审批权限，对公司的现金、银行存款、票据以及银行账户的管理作出了具体的规定。公司严格执行相关管理办法，确保公司货币资金安全。严格管理资金授权、审批等流程，加强资金活动的集中归口管理，定期或不定期检查 and 评价资金活动情况，落实责任追究制度，确保资金安全和有效运行。

② 采购活动

公司制定了《采购管理制度》、《供应商管理办法》、《紧急采购管理办法》等制度及实施细则，从制度上规范了采购各环节的业务活动。

公司对生产经营中物资采购进行全过程、全方位的控制。年度采购计划、采购费用计划按照公司《预算管理制度》规定，纳入公司年度生产经营计划和预算。采购部拟订当月物资的采购计划及采购预算，上报公司总经理批准执行。

公司建立起供应商综合能力评价体系，同时公司要求所有员工恪守职业道德，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益，严格保护供应商及客户的信息，力求保持互惠双赢、长期合作的伙伴关系。

③ 销售与收款

公司制定了《销售管理制度》、《款项催收管理办法》、《销售合同管理办法》等制度及细则，并通过 SAP、CRM 等信息化手段，对客户资质管理、订单审批管理、应收账款管理等一系列销售业务流程及制度，对销售运营各环节进行规范管理和控制，明确销售与收款业务各环节的职责审批权限，确保不相容岗位相互分离、制约和监督，形成了销售管理体系和销售支撑体系，提高了销售工作的效率。同时公司定期通过账龄分析、逾期风险提示，对公司应收款项回收实行动态监控管理，确保应收款项的安全。

④ 预算管理

公司全面预算管理以成本效益为核心，遵循“量入为出、分类管理、综合评价、全员参与”的原则，全面推进精细化管理，以经营计划为基础，以财务预算为综合结果，通过预算编制、执行、控制与考评，实现公司价值最大化为目标的系统管理活动。

⑤ 研发管理

公司制定了《研发管理制度》，从制度上规范研发活动全过程。公司严格规范研发立项、过程管理、验收、成果保护及转化等全过程活动。

⑥ 财务报告管理

公司财务中心负责会计核算和财务管理工作，通过已制定的《财务管理制度》，对财务中心的人员配备、岗位分工、职责权限、原始单据的审核、记帐凭证的编制、会计报表的编制、资料信息的传递、实物资产的核对及会计档案的保管等方面进行了严格的规定。公司会计核算系统各岗位统一协调配合，有效运行，为真实、完整、及时地提供各种经营管理信息提供了保障。

⑦ 子公司管理

公司制定了《子公司管理制度》，明确子公司的章程制度、人事任免、财务管理、经营决策、信息管理及检查考核等重要内控领域的控制措施和母子公司的职责权限。公司根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等监管规定对各子公司的运营管理、财务管理、人事任免、信息管理及报告、员工行为规范、奖惩等事项进行规范运作。

⑧ 资产管理

公司制定了《仓库管理制度》，对存货等实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，防止各种实物资产的被盗、毁损和流失。

公司制定了《固定资产管理制度》、《无形资产管理制度》等固定资产及无形资产的管理制度，严格执行关于固定资产、在建工程、无形资产采购等相关规定，防范固定资产、无形资产管理风险，提高资产使用效能。

⑨ 关联交易

按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司章程》等有关文件规定，在遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则上，为确保公

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，公司制定了《关联交易管理制度》及相关管理流程，规范管 理交易决策权限、审议程序和回避表决要求、关联交易信息披露等工作流程，保护公司和股 东的利益。

⑩ 工程管理

公司明确各岗位职责和审批权限，对项目规划启动、供应商确认、工程项目过程控制、财务核算管理等各方面进行了规范。公司择优选择具有相应资质的设计单位、承包单位和监理单位。公司全面梳理各个环节可能存在的风险点，规范工程立项、招标、造价、建设、验收等环节的工作流程。

上述纳入评价范围的风险领域涵盖了公司经营管理的的主要方面，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

公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及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，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) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

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0.5% < 错报≤资产总额的1.5%	错报>资产总额的1.5%
营业收入潜在错报	错报≤营业收入的1%	营业收入的1% < 错报≤营业收入的2%	错报>营业收入的2%

(2) 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：

- ① 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- ② 控制环境无效；
- ③ 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，但公司在运行过程中未能发现该错报；
- ④ 审计委员会、审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。

财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：

- ① 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- ② 未建立反舞弊程序和控制措施；
- ③ 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；
- ④ 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

财务报告相关的内部控制一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准：

公司非财务报告内部控制缺陷认定的定量标准参照财务报告内部控制缺陷的认定标准。

(2) 公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准：

非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：

- ① 违犯国家法律法规或规范性文件；
- ② 缺少重大决策程序或程序不科学；
- ③ 制度缺失可能导致系统性失效；
- ④ 重大或重要缺陷未能得到整改；
- ⑤ 其他对公司负面影响重大的情形。

其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。

重要缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。主要包括：

- ① 内部控制发现的重要缺陷未及时整改；
- ② 重要管理制度存在的缺陷；
- ③ 其他对公司产生较大负面影响的情形。

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。

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重大缺陷。

四、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重大事项说明。

厦门嘉戎技术股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日