

内部控制鉴证报告

安徽舜禹水务股份有限公司

容诚专字[2023]230Z0518号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	内部控制鉴证报告	1-3
2	企业内部控制自我评价报告	4-19



内部控制鉴证报告

容诚专字[2023]230Z0518 号

安徽舜禹水务股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的安徽舜禹水务股份有限公司（以下简称舜禹水务）董事会编制的 2022 年 12 月 31 日与财务报告相关的内部控制有效性的评价报告。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供舜禹水务为申请首次公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为舜禹水务申请首次公开发行股票所必备的文件，随其他申报材料一起上报。

二、企业对内部控制的责任

按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》和相关规定的要求，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是舜禹水务董事会的责任。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对舜禹水务财务报告内部控制的有效性独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的与财务报告相关的内部控制获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括对与财务报告相关的内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，根据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。



五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在不能防止和发现错报的可能性。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，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

六、鉴证结论

我们认为，舜禹水务于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



(此页无正文，为安徽舜禹水务股份有限公司容诚专字[2023]230Z0518 号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师:  
黄敬臣

中国注册会计师:  
熊延森

2023年3月14日



安徽舜禹水务股份有限公司

内部控制有效性的自我评价报告

一、董事会声明

安徽舜禹水务股份有限公司（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本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

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，公司将立即采取整改措施。

二、公司建立和实施内部控制的目标和遵循的原则

（一）公司建立和实施内部控制的目标

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，促进企业实现发展战略。

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、财务报表及相关信息的真实、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规章制度的贯彻实施。

(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。

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、业务流程等方面形成相互制约、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、公司内部控制基本情况

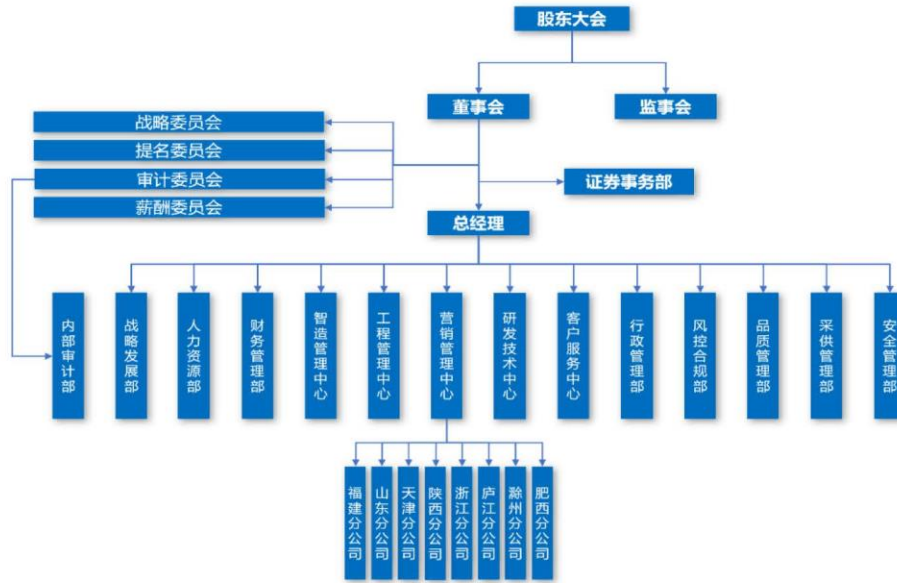
为保证公司经营业务活动的正常进行，保护资产的安全、完整和经营目标的实现，公司根据资产结构和经营方式、结合控股子公司具体情况，依据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关规定及其他相关的法律法规，制定了包含决策治理、战略管理、分支机构管理、人力资源管理、采购及物资管理、生产管理、研究与开发、市场营销、项目管理、投融资管理、财务管理、环境安全管理、综合事务管理等一整套较为完整、科学的内部控制制度，并能得到有效实行。

(一) 公司内部控制制度建设情况及实施情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。

1.内部控制环境

(1) 公司内部控制的组织架构



公司建立了完善的法人治理结构，并制定了相应的议事规则或细则，具体情况如下：

①公司股东大会。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股东大会规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》有关规定，制定了《安徽舜禹水务股份有限公司股东大会议事规则》。该议事规则对股东的权利和义务、股东大会的职权、股东大会的召集与通知、股东大会提案、股东大会召开、股东大会决议以及决议的执行等作了明确的规定，为公司股东大会的规范运作提供了依据。

②公司董事会。按照《公司法》以及其他相关的法律、法规、公司章程等的要求，制定了《安徽舜禹水务股份有限公司董事会议事规则》。该议事规则明确了公司董事的职权和义务、董事会的职权和义务、董事长的职权和义务、董事会的召集与通知、董事会会议与记录等，保证了董事会的规范运作。董事会下设专门委员会，制定了包括战略委员会、审计委员会、及提名委员会、薪酬和考核委员会的工作细则，这些细则规定了各专门委员会的构成和职责。另外公司还制定了《安徽舜禹水务股份有限公司董事会秘书工作制度》和《安徽舜禹水务股份有限公司独立董事工作制度》，规定了董事会秘书及独立董事的聘任、职权和义务等，这些制度的制定并有效执行保证了董事会的规范运作，提高了董事会决策行为的合法性、合规性和合理性。

③公司监事会。根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于加强社会公众

股股东权益保护的若干规定》和公司章程的规定，公司制定了《安徽舜禹水务股份有限公司监事会议事规则》。该议事规则对监事职责、监事会职权、监事会主席职权、监事会会议、会议召集与通知、决议与记录等作了明确的规定。该规则的制定并有效执行，规范了监事会内部机构的设置及议事程序，明确了监事会的职责权限，保证了监事会职权的依法独立行使，提高了监事会的工作效率和决策的科学性水平。

④公司总经理。根据《公司法》和公司章程等有关规定制定了《安徽舜禹水务股份有限公司总经理工作细则》。该工作细则对公司总经理的职权、总经理会议、审批权限等做了明确的规定，为进一步规范公司总经理的职责权限，规范公司经营运作和管理，保证公司总经理依法行使管理职权，促进公司经理层提高经营管理水平，保障股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯提供了有力保障。

⑤内部审计监督体系。公司监事会依据《安徽舜禹水务股份有限公司监事会议事规则》行使职权，对股东大会负责，对董事、经理和其他高级管理人员依法履行职责进行监督。

根据《审计法》、《审计署关于内部审计工作的规定》、《中国内部审计准则》等有关法律法规的规定和股份公司规范化的要求，公司在董事会下设立了审计委员会，制定了《安徽舜禹水务股份有限公司董事会审计委员会议事规则》，明确审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，强化了董事会的决策功能；做到事前审计、专项审计，确保了董事会对经理层的有效监督，完善了公司内部控制。

董事会审计委员会下设内部审计部，制定了《安徽舜禹水务股份有限公司内部审计管理制度》，对内部审计部审计范围、审计程序、审计职权、职业道德等予以明确规定。其中特别强调内部审计部负责人由具备相应的独立性、良好的职业操守和专业胜任能力的人士担任；采用定期和不定期的方式核查，内部审计部开展工作不受其他部门或者个人的干涉；内部审计部对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序进行报告；对监督检查中发现的内部控制重大缺陷，有权直接向董事会报告。上述制度的制定和施行，从制度的层面为防范

内部控制风险和提升管理效能奠定了基础。通过内部审计独立客观的监督和评价活动，对公司的内部控制制度的健全性、有效性进行审查和评价，有效降低内部控制风险，切实提高管理效能及营运效率，为防范资产流失、资源浪费和优化组织结构流程提供有力的保障。

(2) 发展战略。公司以“立足安徽、辐射全国、持续发展、打造品牌”为战略目标，并建立了发展战略管理制度，明确战略规划制定、执行与监督程序，为公司战略管理提供有效指导。同时，公司制定了五年战略规划，明确公司各项业务及经营管理的发展方向，作为公司未来发展行动纲领，有效促进公司战略目标的实现。

(3) 人力资源。人力资源是公司发展的重要资源。公司一贯重视人才引进和人才培养，始终坚持以人为本和职业道德与专业胜任并重的人才选拔标准，保障员工合法权益，建立健全激励约束机制，切实加强员工培训，努力提升员工综合素质，不断增强员工的使命感和归属感。

根据《劳动法》及相关法律法规，公司建立了科学的聘用、考核、培训、晋升、工薪、请(休)假、离职、辞职、辞退、退休、社会保险缴纳等完整的人力资源管理制度体系，严格执行国家有关劳动用工等方面的法律法规；根据公司中、长期的发展规划及各年度生产经营计划，制定合理的用人计划和员工培训计划，不断提升员工专业胜任能力并强化其职业操守，通过建立健全灵活的用人机制，保持企业的生存、发展和创新能力。以上制度已在公司内部网络系统上对全体员工公布，并通过新员工入职培训、高层管理人员的身体力行等措施多渠道、全方位地使这些制度得到充分的宣传和有效地落实。

(4) 企业文化。公司通过近十年的文化积淀，形成了完善的企业文化体系。主要内容是“以科技创新改善人类生活用水品质”的使命；“匠心智水 绿色生活”的核心价值观；“成为水务行业设备制造和综合服务引领者”的企业愿景；“团结高效 务实 进取”的企业精神；“建立健全各项规章制度，同时融入人文关怀”的企业管理理念。这一系列的企业文化理念，不仅营造了浓厚的文化氛围，对于塑造企业形象、凝聚团队力量、提升企业核心竞争力也发挥着十分重要的作用。同时公司倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，

强化风险意识。

公司高层管理人员能够在文化建设中发挥主导作用，企业员工能够遵守员工行为守则，认真履行岗位职责；公司高层管理人员和员工能够做到遵纪守法、依法办事。

(5) 社会责任。公司注重对股东、员工、客户、供应商及社会等利益相关方所承担的责任，将履行社会责任融入企业发展战略，努力为建设资源节约型和环境友好型社会做贡献。公司积极加强技术创新，发展以节约智慧节能环保用水设备的高新技术，同时提高大数据在设备中的使用，减少人员的现场维护，提升企业生产和生活效率，努力实现企业和社会可持续发展的和谐统一。

2.风险评估过程

公司结合自身的业务性质和行业特点，在考虑战略目标、内部控制目标及发展思路、行业特点基础上，公司制定和完善了风险管理政策和措施，进行内控制度执行情况的检查和监督，确保业务交易风险的可知、可防与可控，保证了公司的经营安全。

(1) 识别、评估及应对外部风险

①识别、评估宏观经济波动风险：生活供水设备业务可能因为国家对各地自来水公司管理制度的变化导致新建和更新的加速或减缓；污水处理可能因为国家环保政策的变化导致环保采购量的波动。因此，国内外的宏观经济发展对公司的业绩造成一定影响。

②识别、评估市场竞争风险：公司的资产规模、经营业绩、业务水平、市场品牌等在业内具有一定的市场地位和品牌知名度。虽然与同行业其他企业相比，公司具有一定的竞争优势，但较好的市场前景可能引入新的生产企业，增加市场竞争，由此可能降低公司的市场份额，影响公司经营业绩的增长。

③识别、评估税收优惠政策变化的风险：2014年7月2日，公司被安徽省高新技术企业认定管理领导小组认定为高新技术企业，并于2017年7月20日、2020年8月17日通过高新技术企业资格重新认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》和国家税务总局《关于实施高新技术企业

所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的相关规定，公司2019年至2022年享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。未来如果国家关于支持技术先进型服务企业、高新技术企业发展的税收优惠政策发生改变，或者公司的技术研发能力等情况不能满足技术先进型服务企业、高新技术企业的认定条件，导致公司无法享受相关税收优惠政策，将对公司经营业绩有一定影响。

（2）识别、评估及应对内部风险

①识别、评估内部控制失控的管理风险：近几年公司处于快速发展之中，资产规模、员工人数不断扩大，在技术研发水平提升、市场开拓、员工管理、产品质量管理等诸多方面均面临着新的管理挑战，从而出现影响公司业务科学发展和可持续增长的风险，公司通过不断完善各项制度，细化内部控制制度的具体执行办法，加强对相关人员的业务和风险防范培训、考核、监督与评价工作，降低管理风险产生的可能性，监事会采用定期检查和抽查的方式加强监督，使内部控制制度能够适应公司不断发展的需要。

②财务风险

识别、评估应收账款回收风险：随着新客户的开发和公司业务的扩大，应收账款余额不断增加。虽然期末公司已按照坏账准备政策提取了坏账准备，但仍不排除因客户信用恶化导致坏账准备提取不足和应收款项发生坏账损失的风险。公司不断加强和完善信用调查、建立并有效执行了谨慎合理的坏账准备计提政策、严格的应收账款催收制度以及应收账款回收率与经营业绩挂钩的业务考核机制，将应收账款发生坏账的风险降低到可承受的水平。

识别、评估筹资风险：公司作为国内领先的水务科技企业，信誉良好。同时作为经营业绩优良的拟上市公司，公司保持有较为通畅的融资渠道，能够充分利用货币市场和金融工具，支持公司的持续发展。

③识别、评估核心人员流失风险：公司所在的水务科技行业属知识产权及智力密集型行业。公司已经采用了管理层和部分经营团队持股的股权管理模式，公司主要高级管理人员、主要核心技术人员均为公司的股东；同时，公司建立了较为完善的人力资源制度，增强对人才的吸引力和归属感，并注重专业技术人才队

伍的稳定性,为员工提供良好的薪酬福利、增加培训机会并创造良好的工作环境。但如果发生核心人员流失现象,将会对公司可持续发展造成不利影响。

公司结合不同发展阶段和业务拓展情况,持续收集与风险变化相关的信息,进行风险识别和风险分析,对各种风险采取适当的控制措施,及时调整风险应对策略,以实现风险的有效控制。

3.主要控制活动

(1) 建立健全内部控制制度

①公司决策治理方面。根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定,制订了以公司章程及“三会”议事规则为核心的公司治理制度,具体包括《安徽舜禹水务股份有限公司股东大会议事规则》、《安徽舜禹水务股份有限公司董事会议事规则》、《安徽舜禹水务股份有限公司监事会议事规则》、《安徽舜禹水务股份有限公司总经理工作细则》、《安徽舜禹水务股份有限公司独立董事工作制度》、《安徽舜禹水务股份有限公司信息披露管理制度》等,以保证公司规范运作,促进公司健康发展。

②日常经营管理方面。按照《公司法》、《证券法》和其他有关法律法规以及公司章程的规定,公司以基本制度为基础,按照全面性、重要性、制衡性、适应性、成本效益原则和建立现代企业制度的要求,制定了涵盖战略管理、分支机构管理、人力资源管理、采购及物资管理、生产管理、研究与开发、市场营销、项目管理、投融资管理、财务管理、环境安全管理、综合事务管理等一系列制度,对各岗位工作的内容和职责、工作权限、任职要求、考核项目等予以了明确规定,确保各项工作都有章可循,管理有序,形成了规范的管理体系,为公司规范、高效地运作提供了制度保障。

a) 战略管理内部控制:公司战略管理由董事会负责,规范公司的战略策划行为,加强战略研究和管理;防止随意策划的产生,确保战略策划的科学化和规范化;提高战略策划的准确性和实施的可行性。

b) 投资管理内部控制:股东大会、董事会、总经理为公司对外投资的决策机构,公司制定了《安徽舜禹水务对外投资管理制度》,通过规范公司的投资行

为，建立有效的投资风险约束机制，强化对投资活动的监管，将投资决策建立在科学的可行性研究基础之上，努力实现投资结构最优化和效益最大化。

c) 组织管理内部控制：公司按照科学、精简、高效、透明、制衡的原则，综合考虑公司性质、发展战略、文化理念和管理要求等因素，合理设置内部职能机构，明确各机构的职责权限，避免职能交叉、缺失或权责过于集中，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。同时，公司制定了《部门职责及岗位说明书》、《领导分工表》、人力资源管理相关制度等，明确管理组织与岗位各项要素并对组织与岗位的设立和取消流程进行规范管理；根据公司业务发展需求与岗位分析，合理设置组织机构及岗位人员数量与配置结构，确保工作的有效完成，并有效控制人工成本。

d) 内部风险控制：为提高公司内部风险控制水平，以识别和应对公司可能遇到的包括战略风险、财务风险、市场风险、运营风险、法律风险等重大且有普遍影响的变化，公司制定了《内部审核控制程序》、《年度报告重大差错责任追究制度》，规范数据分析、审核、评价行为，消除存在或潜在的不符合的原因，实施纠正/预防措施，防止不符合事项的发生或再次发生，加强公司信息保密工作，维护公司权益。

e) 人力资源管理内部控制：公司人力资源管理工作由人事部负责，制定了《员工管理制度》、《岗位说明书》、《员工考勤管理制度》、《薪酬福利管理制度》、《企业员工保密制度》、《员工外训管理制度》、《内部讲师管理制度》、《内部竞聘管理制度》、《师带徒弟管理制度》、《绩效管理制度》、《岗位轮换制度》《员工手册》，通过建立健全灵活的用人机制，保持企业的生存、发展和创新能力。

f) 财务管理内部控制：为了规范公司会计核算和财务管理，加强财务监督，提高经济效益，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制定了较为完整、详尽的财务管理制度，包括《全面预算管理制度》、《公司财务报告制度》、《财务管理制度》、《资金管理制度》、《应收账款管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《出差管理制度》、《项目预算管理制度》、《项目结算管理制度》、《财务档案管理制度》、《关联交易决策制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《印章管理制度》。

在日常工作中，严格按照财务内部控制制度进行操作，规范了公司财务收支的计划、执行、控制、分析预测和考核工作，为企业提供了真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确、可靠。

g) 采购及物资管理内部控制：公司采用集中采购以降低成本，由采供管理部统一实施，具体流程包括：根据项目及生产任务分解采购需求，制订采购计划，依据供应商供货能力、价格、产品质量、售后服务等综合因素确定供应商，合同签订及订单跟踪，由品质管理部检验合格后入库。公司采购均签订采购合同，并按采购金额大小设置审批权限。为提高公司物资管理水平，公司制定了《固定资产管理制度》、《仓库管理制度》、《资产损失赔偿制度》、《项目退料管理制度》等一系列物资管理相关制度，涉及验收与确认、调拨与转移、日常管理、领用与发出、报废与处置、盘点与清查的制度；并定期组织进行清查盘点，保证了账、卡、物相符。

h) 市场经营内部控制：公司市场经营由营销管理中心负责，制定了《客户开发执行管理规范》、《项目投标管理制度》、《客户档案归档管理规范》等程序和规范，规范公司市场经营行为，充分了解各业务板块的市场动态，为公司经营决策提供切实有效的依据。

i) 项目管理：公司通过对项目管理各环节的有效管理，实现了销售及项目过程的高效运转和风险管控。公司制定了《项目施工管理制度》、《分包方管理制度》等相关制度，规范了项目人、财、物管理，项目安全、质量、进度等控制程序，确保项目科学、规范、有效的实施。

j) 生产体系管理内部控制：公司生产任务由智造管理中心负责，制定了《生产管理制度》、《生产计划管理制度》、《设备管理制度》、《产品质量管理制度》等管理程序和规范，明确了生产分配、质量管理、后续服务等业务环节的内部控制程序和措施，通过以上管理制度的建立健全和有效实施，实现了生产体系主要业务环节的风险控制，保障了生产经营业务的合规合法性和效率性。

k) 科研管理内部控制：为加强公司科研项目的管理，实现管理的科学化、规范化和制度化，更好地指导、管理和协调科研项目的实施，公司制定了《全员创新管理办法》、《研发项目及成果管理办理》等规范明确了科研项目的工作流程，

对科研项目的分类、立项、实施和过程管理、经费管理、结题与评奖做了详细规定。

(2) 采取恰当的控制措施

公司在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、运营分析控制和绩效考评控制等方面实施了有效的控制程序。

①不相容职务分离控制。公司在全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务后，制定了各部门岗位工作职责，采取了相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。

②授权审批控制。根据授权的要求，公司明确了各岗位办理业务和事项的权限范围、审批程序和相应责任。同时，公司制定了《领导分工手册》，明确规范了授权的范围、权限、程序和责任，要求公司各级管理人员在授权范围内行使职权和承担责任。

③会计系统控制。公司严格执行国家统一的会计准则制度，加强会计基础工作，明确会计凭证、会计账簿和财务会计报告的处理程序，保证会计资料真实完整。公司依法设置会计机构，配备会计从业人员。从事会计工作的人员，均取得会计从业资格证书。会计工作岗位各级别人员均具有相应的专业胜任能力。

④财产保护控制。公司建立了财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对等措施，确保财产安全。

⑤运营分析控制。公司建立运营情况分析制度，综合运用生产、购销、项目、投资、筹资、财务等方面的信息，通过采用因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现存在的问题，及时查明原因并加以改进。

⑥绩效考评控制。公司董事会下设提名、薪酬与考核委员会，并制定了《安徽舜禹水务股份有限公司董事会提名、薪酬与考核委员会实施细则》，建立和实施绩效考评制度，科学设置考核指标体系，对公司内部各责任单位和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，将考评结果作为确定员工薪酬以及职务晋升、评优、降级、调岗等的依据。

⑦公司建立并逐步完善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。

4.信息系统与沟通

为保障信息得到正常有效地沟通,公司投入了充分的人力和财力,制定了《安徽舜禹水务股份有限公司信息披露管理制度》等制度,明确了各部门在信息收集处理中的职责,对信息的收集、处理、传递程序和传递范围做出了规定,保证了信息得到系统的管理。

在公司内部,通过 OA 信息管理系统、内部局域网等现代化信息平台 and 例行会议、评审会、跨部门交流会、项目小组会、通告等方式多渠道、全方位地加强公司内部之间的沟通,建立起完善的信息管理体系,促使信息系统人员能够有效地履行公司赋予的职责。针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效沟通渠道和机制。公司治理层、管理层、员工之间信息传递迅速、顺畅,沟通便捷、有效。

同时,公司要求各相关部门通过互联网、电子邮件、电话传真等现代化方式以及拜访、研讨会、市场调查、展览会、来信来访等传统沟通形式加强与投资者、债权人、行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等的沟通,充分获取外部信息,并及时将重要信息传递给公司,有助于公司及时处理外部信息。

5.对控制的监督

公司建立了法人治理结构,设立监事会,制定了《安徽舜禹水务股份有限公司监事会议事规则》。公司监事会召开多次会议,审议通过了一系列预案决议,并提交了工作报告。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依法进行监督,履行了应有的职责。公司董事会下设审计委员会,并制定了《安徽舜禹水务股份有限公司审计委员会实施细则》。审计委员会下设内部审计部,并制定了《安徽舜禹水务股份有限公司内部审计管理制度》。公司内部审计部对财务收支、经济活动、重大关联交易行为和部门内部控制制度执行情况进行了定期和不定期的审计,以充分确定内部控制制度是否得到了有效遵循。经检查确认,公司的内部控制已按照既定制度执行且执行良好,公司各项内部控制制度已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。内控制度的良好运行有效地防范了各种重大风险,公司的内部控制制度已不存在重大缺陷。另外,公司还通过开展法律

法规培训,推进员工特别是管理层提高法律意识,守法经营,从而加强内部监督。

(二) 重点控制活动

1.对控股子公司的管理控制

根据公司总体战略规划的要求,公司制定了《安徽舜禹水务股份有限公司控股子公司管理制度》,统一协调各控股子公司经营策略和风险管理策略。具体包括:制定控股子公司的股权结构制度,规范子公司的决策机制;制定各分、子公司财务管理制度,规范分、子公司的财务核算及管理;制定投资管理及重大事项内部报告制度,规范子公司重大投资、收购或出售资产、对外担保、签订重大合同等行为。定期取得各控股子公司月度财务报表和经营管理分析资料,及时检查、了解各控股子公司经营及管理状况;其中制定外派董事、监事管理办法,对各控股子公司重要部门、岗位的关键管理人员实行委派制并定期实施轮换;对各控股子公司进行内部审计等。上述各项制度的建立有力地保障了公司经营目标实现和管理风险的控制。

2.对重大投资、对外担保的内部控制

(1) 为规范公司对外投资行为,提高投资效益,规避投资所带来的风险,有效、合理的使用资金,使资金的时间价值最大化,依照《公司法》、《合同法》等国家法律法规,结合公司章程、股东大会会议事规则、董事会议事规则、总经理工作细则等公司制度,公司制定了《安徽舜禹水务股份有限公司对外投资管理制度》,规定公司股东大会、董事会、总经理为公司对外投资的决策机构,各自在其权限范围内,对公司的对外投资做出决策,其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

(2) 为维护公司股东和投资者的利益,规范公司的担保行为,控制公司资产运营风险,促进公司健康稳定地发展,根据《公司法》和《担保法》、《证券交易所股票上市规则》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定,特制定《安徽舜禹水务股份有限公司对外担保管理制度》。强化公司内部监控,完善对公司担保事项的事前评估、事中监控、事后追偿与处置机制,尽可能地防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的潜在偿债风险,合理避免和减少可能发生的损失。

3.对研发投入的内部控制

公司自成立以来一直重视研发工作，并建立了研发技术中心，该中心结合国际、国内行业发展状况、产品技术发展状况、国家政策变化情况等诸多因素，对拟进行的研发项目进行充分论证，以确保项目同时具有技术可行性和市场发展空间。同时，为了加强产品研发过程的有效规划和实施控制，确保研发投入的安全、完整，最大限度利用公司资源，公司制定了《全员创新管理办法》、《研发项目及成果管理办法》、《信息系统管理制度》等，规范研发立项程序，从立项、过程、考核、鉴定及支付费用管理，同时对研究成果的开发与保护、研发记录及文件保管等后续环节进行了规范，完善了对研究与开发项目的全过程控制。各项规范实施以来，公司根据发展战略，结合市场开拓和技术进步要求，科学制定研发计划，强化研发全过程管理，规范研发行为，促进研发成果的转化和有效利用，不断提升公司自主创新能力。

4.对关联交易的内部控制

为充分保障中小股东的利益，保证公司关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，使公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，严格执行中国证监会有关规范关联交易行为的规定，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和公司章程的有关规定，结合公司实际情况，制订《安徽舜禹水务股份有限公司关联交易管理制度》。公司重大关联交易表决过程中，关联方严格按照《安徽舜禹水务股份有限公司关联交易管理制度》执行，如其作为有利害关系的当事人，按规定应当回避，不得参与表决，此规定充分体现公允性原则，维护了公司利益。公司在建立与实施关联交易内部控制过程中，强化对关键业务或者关键环节的控制，规范关联交易和审批权限，保证关联交易会计记录和价格执行机制的准确性和适当性。

5.信息披露的内部控制

为规范公司及其他相关义务人的信息披露行为，促进公司规范运作，维护公司和投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《证券交易所上市

公司规范运作指引》及《公司章程》等的要求，特制定《安徽舜禹水务股份有限公司信息披露管理制度》、《安徽舜禹水务股份有限公司内幕信息及知情人管理制度》，明确规定了信息披露的原则、信息披露的内容、内部报告制度、公平信息披露、信息披露的程序、信息披露的媒体、信息披露的权限及常设机构、信息披露的保密措施等。证券事务部是公司信息披露事务的日常工作机构，在董事会秘书的领导下，统一负责公司的信息披露事务。

6.募集资金使用与管理的内部控制

为加强公司上市后募集资金的管理，提高募集资金使用效率，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于前次募集资金使用情况报告的规定》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《证券交易所股票上市规则》、《证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的规定，结合公司实际情况，公司制定了《安徽舜禹水务股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、募投项目的变更、募集资金的管理和监督及信息披露做了明确规定。

四、内部控制缺陷和异常事项的改进措施

公司现有内部控制制度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、法规有效遵循提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。

为了满足公司快速发展的需求，保证经营目标实现，防范、纠正错误与舞弊，结合公司内部控制制度有效性检查监督情况，公司计划采取以下措施持续完善内部控制体系。

1.经营规模随着公司业务快速发展，不断壮大，现有内部控制制度体系中可能存在与公司发展内外部环境相脱节的情况，公司计划定期组织专门人员对公司现有内部控制制度进行梳理，找出不能完全适应公司管理要求的内部控制制度中的相关条款，并进行修订完善。以保证内部控制制度框架体系更有效适应公司整体发展规划。

2.随着公司经营规模的发展，对人才的需求也在不断增加，人才的培养、引

进与公司业务扩张尚不能形成良好的匹配,人力资源的不足将很有可能在一定程度上制约公司发展。随着人员的不断增加,人员在素质、文化方面的差异将更为突出,公司计划加强人力资源方面培训,加强各项制度的学习,并不断完善薪酬考核体系。

3.进一步加强内部审计的监督作用。适当增加内部审计人员,强化内部审计的独立性,逐步扩大内部审计范围和力度,提高内部审计人员的素质,切实解决内部审计中发现的问题,保障公司按管理层的决策运营,防止企业资产流失,切实保障股东权益。

五、内部控制自我评价

(一)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)公司按照逐步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)公司在内部控制建立过程中,充分考虑了行业特点和公司多年的管理经验,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、规范动作、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和执行了与财务报告相关的内部控制。

(五)本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

安徽舜禹水务股份有限公司董事会

2023年3月14日





营业执照

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本)(5-1)



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

负责人 肖厚发

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计咨询、税务咨询、法律及会计、财务管理、软件及信息技术服务等。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26



登记机关

2021年11月22日

证书序号: 0011869

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局
二〇一三年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26


组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 魏延森
Full name: 魏延森
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1990-04-10
Date of birth: 1990-04-10
工作单位: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 芜湖分所
Working unit: 安徽会计师事务所(特殊普通合伙) 芜湖分所
身份证号码: 342426199004103055
Identity card No. 342426199004103055




年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 11010323878
No. of Certificate
批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2015-07-01
Date of Issuance

