

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

2023 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。

根据财政部、中国证券监督管理委员会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》以及其他法规相关规定，苏州禾昌聚合材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会对本公司的内部控制建立健全与实施情况进行了检查，并对公司内部控制建立的合理性、完整性及实施的有效性进行了全面的评价。现将公司截止 2023 年 12 月 31 日的内部控制自我评价情况报告如下：

一、重要申明

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，本公司将立即采取整改措施。

一、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。

二、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，制定了原料采购、仓储物料管理、生产管理、市场管理、固定资产投资、会计核算和财务管理运作、子公司管理等一整套较为完整、科学的内部控制制度，并根据公司业务发展状况和经营环境的变化不断补充、完善。公司 2023 年 12 月 31 日内部控制制度建设情况及实施情况如下：

1、内部控制环境

（1）公司内部控制的组织架构

公司根据国家有关法律法规和公司章程，建立了公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限。治理结构方面，股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。议事规则方面，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，对股东大会、董事会和监事会的议事程序和决议等作了明确的规定。为进一步规范公司运行管理，公司还制定了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》等内控制度。

结合业务实际及内控要求，公司董事会设立了审计委员会，下设内审部对公司日常经营进行监控，并定期向董事会报告。总经理分管公司技术开发部、质量部、采购部、生产部、商务部、财务部、人事行政部、物流中心等职能部门，进行公司日常经营管理。

（2）发展战略

公司董事会设立了战略委员会，并制定了《董事会战略委员会实施细则》。战略委员会主要负责公司长期发展战略、重大战略性投资的可行性研究，并向董事会报告。

（3）人力资源

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，并制定了《董事会薪酬与考核委员会实施细则》。薪酬与考核委员会负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，并负责制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案。

公司制定并实施了人力资源管理相关制度，包括但不限于《员工手册》、《人力资源管理制度》、《奖惩管理制度》、《公司员工绩效考核管理办法》等。公司人力资源部设置人事管理岗位和绩效薪酬管理岗位，负责公司人力资源管理体系的编制、审定，人力资源管理决策，以及组织开展组织管控优化，人员招聘、选拔、培训，薪酬管理，绩效考核、评价等工作。

（4）企业文化

公司建立以“禾润而昌盛”为核心的企业文化理念。创新，是企业发展的动力。禾昌聚合在新材料的应用和前瞻性方面展开全方位研究，成功开发了品种齐全、性能优异的改性塑料系列产品，以其优异的加工性能、高强度、高性

能等突出优势，被广泛应用在汽车零部件、家电零部件和塑料包装等行业，并为客户定制一系列的创新型材料，赢得了众多合作商的赞赏。

用创新产品践行发展的理念，是禾昌人共同的追求，而创新，也成为禾昌企业发展的核心力量。禾昌聚合始终坚持科学发展观，树立市场经济竞争观念、“以人为本”的观念、敢于变革和创新的观念和诚信经营的理念，通过企业战略管理、人才、技术、文化等发展要素的优化配置与增值，实现企业发展目标。

公司坚持“聚天地之融合，集人才之精英”的人才战略，为员工营造良好的工作环境，以机制创新不断激发人的潜能，为公司发展提供强大的智力支持；坚持安全是第一生产力，把安全管理体系的运行贯穿于公司的各个环节。在持续协同发展过程中，坚持诚信经营，将系统论和协同发展理论应用到企业可持续发展中，用先进的管理、安全稳定的产品和优质的服务，为合作伙伴提供全流程支持，实现合作伙伴价值最大化。

（5）社会责任

公司重视安全与环保管理，为维护安全稳定运行，公司制定了各类安全管理规章制度、操作规程等，并根据公司发展和安全生产需要及时进行修订，明确各级安全生产责任，力争做到及时发现隐患、及时消除隐患。

2、风险评估过程

公司建立了完善的风险评估体系：根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行风险评估，在内控文件中将各种经营管理风险进行明确，并针对风险确定了多种控制手段和方法，做到风险可见可控。

3、主要控制活动

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括：财务管理控制、投资管理控制、采购管理、销售管理、资产管理、关联交易管理、对子公司的管理控制等。

（1）财务管理

公司设置了独立的财务管理部门，配备了专职财务管理人员，依照《会计法》和《企业会计准则》等法律、法规制定了《财务部管理制度》、《销售结算管理制度》、《采购结算管理制度》、《费用报销审批制度》、《现金管理规定》等规章制度，建立了独立的会计核算体系和系统的财务管理制度及财务

内控制度。公司财务管理机构按照规范管理和有效内控原则，合理设置职能岗位，实行岗位责任制，做到分工明确、责权清晰、互相牵制、不相容岗位分离，对生产、销售、投资、采购等财务管理各个环节实行有效控制，确保会计凭证、核算与记录及其数据的准确性、可靠性和安全性。

（2）投资管理

本着审慎原则，以实现公司持续、稳定、健康发展为目标，开展对外投资活动，并对投资项目进行控制，以防范和避免投资风险。根据《公司法》等法律法规及公司章程的规定，公司制定了《对外投资管理制度》，实行专业管理和逐级审批制度。公司证券部、财务部或总经理办公室等相关部门对投资项目进行初步评估，提出投资建议，必要时聘请具有资质的中介机构编制项目可行性研究报告上报董事会战略委员会，由董事会战略委员会对可行性研究报告进行评估，对于重大投资项目报董事会或股东大会审议批准。

（3）采购管理

为加强公司的采购内部控制，规范采购行为，公司制定了《采购管理制度》、《采购人员职业道德与行为规范》等规章制度，在编制采购计划、提出采购申请、采购计划的执行及反馈、紧急采购计划的执行、供应商的考核与管理、物资供应过程管理、验收入库、付款和应付账款处理、采购业务后评估等环节都制定了严格的流程及操作细则，对于大宗原辅材料、固定资产及零星材料的采购，公司则实行统一询价、统一采购管理的比质比价采购程序。

（4）销售管理

为加强公司销售与应收款的管理，加快应收账款的回收力度，减少资金占用，确定各个部门、各岗位在销售管理、货款回收过程中的职责，商务部负责市场调研、客户维护、签订销售合同与技术协议；财务管理部负责对公司的销售合同、发票、结算及客户信用进行管理，督促、提醒计划经营部加大对应收账款的回收力度，并负责往来账务的核对工作。

（5）资产管理

公司制定了《固定资产内控制度》，规范了固定资产采购、验收、入账、折旧、调拨、处置管理流程。公司执行全面预算管理制度和固定资产采购申请与审批制度，严格控制固定资产购置；固定资产经验收合格后，进行登记并建

立固定资产台账，按期进行固定资产折旧；固定资产达到报废年限后，根据资产类别按照不同权限报经批准后由公司或所属单位进行处置，公司实行固定资产盘点制度，定期对固定资产进行全面盘点，保证资产的真实、完整。

（6）关联交易管理

公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的基本原则、价格管理、日常管理、审议程序、信息披露等各个环节做出了明确规定。财务管理部负责公司关联交易的日常财务管理工作，及时提出对关联交易的处理方案，按月汇总、分析各单位的关联交易编制统计表。公司严格按照有关规定，及时、准确、完整地发布关联交易公告，更新关联方名单，保证关联方信息的真实、完整。

（7）对子公司的管理

公司依法建立子公司治理结构，对子公司经营管理层实行外派制度统一管理并加以考核，对子公司经营成果、财务等实行预算管理，定期检查其预算执行情况。公司定期、不定期开展年度经营成果审计、各类专项审计等各类审计活动，加强对子公司监管。

4、信息系统与沟通

为向管理层及时有效地提供业绩报告，公司建立了用友财务信息化系统。明确公司信息化管理的目标、实现手段、相关责任主体。目前，公司财务已实现财务核算信息化。

通过信息化系统、组织管控优化，公司建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责及员工的控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的无障碍和充分性使员工能够有效地履行其职责，并与客户、供应商、监管者和其他外部人士实施有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取控制措施和适当行动，也为公司实现发展目标奠定基础。

5、对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价。公司建立了相关机制，使相关员工在履行岗位职责时，能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面公司还通过外部沟通来证实内部控制执行过程中存在的问题。此外，公司管理层高度重视内部控制各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

三、 内部控制缺陷和异常事项的改进措施

为了满足公司快速发展的需求，保证经营目标实现，防范、纠正错误与舞弊发生，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，持续完善公司的内控制度：

1、在经营业务发展的同时，不断梳理和完善现有的内部控制制度，补充完善公司尚缺的内部管理制度，以保证内部控制制度框架体系更有效适应公司安全生产、经营管理和整体发展规划。进一步优化业务流程，完善财务控制制度，加强执行力和监督检查力度，强化财务管理，降低经营风险。

2、进一步强化安全生产意识，提升安全生产制度执行力，确保安全生产。公司将进一步强化各级人员安全生产意识和事故防范意识，提升安全生产制度执行力，加强安全生产隐患的排查与整改力度，确保安全生产。

3、进一步加强对子公司的管理，健全子公司管控系统。公司将进一步加强对子公司的管理，进一步健全子公司管控体系、建立健全相关管理制度，建立各归口管理部门责任制，明确各级管理权限，以业绩考核为导向，做到集中管理和授权相结合，不断提升子公司的管理水平，进一步促进子公司的合法合规运营。

四、 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）本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) 本自我评价报告业经全体董事审核并同意。

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

董事会

2024年4月8日