

天津捷强动力装备股份有限公司

2023 年度内部控制自我评价报告

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”），结合天津捷强动力装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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 2023 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、董事会声明

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标准，于内部控制评价报告基准日，未发现公司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标准，于内部控制评价报告基准日，未发现公司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，未出现其他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：天津捷强动力装备股份有限公司及其全资子公司、控股子公司，包括：云南鑫腾远科技有限公司、天津戎创空勤装备有限公司、北京中戎军科投资有限公司、北京弘进久安生物科技有限公司、华实融慧（北京）科技有限公司、上海仁机仪器仪表有限公司、北京中戎军科投资有限公司的子公司：上海计亮检测技术有限公司和戎恩贝希(北京)科技有限公司，上海仁机仪器仪表有限公司的子公司：上海怡星机电设备有限公司、仁机辐射防护研究院江苏有限公司。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100.00%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100.00%。纳入评价范围的主要业务和事项包括：法人治理结构、公司组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、财务管理及财务报告、资产管理、资金管理、技术研发、合同管理、信息管理、采购管理、营销管理、质量管理、在建工程、关联交易、对外投资与对外担保、内部审计监督、信息披露、子分公司管理等。

重点关注的高风险领域主要包括：法人治理结构及组织机构、资金活动、资产管理、采购活动、销售业务、财务报告、合同管理、关联交易、对外投资与对外担保、研究与开发、子公司管理、信息沟通传递及信息系统管理、保密管理。

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。

（二）公司纳入评价范围的业务和事项具体情况如下：

1、控制环境

（1）法人治理结构

公司依据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善和规范公司的法人治理结构，确保了公司股东大会、董事会、监事会等机构的操作规范、运作有效，维护了投资者和公司的利益。

2023 年，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2023 年 8 月修订）以及《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》（2023 年修订）等有关法律、法规、规范性文件的最新规定，并结合公司的实际情况，修订了《公司章程》《独立董事工作制度》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《董事会审计委员会实施细则》《董事会战略委员会实施细则》《董事会提名委员会实施细则》《董事会薪酬与考核委员会实施细则》《内部审计制度》《信息披露管理办法》《关联交易管理办法》《募集资金管理办法》《对外担保管理办法》《对外提供财务资助管理制度》等 14 项公司治理制度。

按照《公司章程》的规定，股东大会的权力符合《公司法》、《证券法》的规定，股东大会每年至少召开一次，在《公司法》规定的情形下可召开临时股东大会。董事会由 8 名董事组成，其中包括独立董事 3 名，董事会经股东大会授权全面负责公司的经营和管理，制订公司经营计划和投资方案、财务预决算方案，制定基本管理制度等，是公司的经营决策中心，对股东大会负责。公司监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工监事，监事会对董事、总经理及其他高级管理人员执行职务的行为及公司财务状况进行监督及检查，并向股东大会负责并报告工作。公司管理层负责制定、执行具体的工作计划和内控制度，通过调控和监督各职能部门规范行使职权，保证公司生产经营管理工作的正常运转，必要时对工作计划作出适当的调整。

公司董事会下设 4 个专门委员会：审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制定了各专门委员会的议事规则。自设立以来，各专门委员会运转良好，委员能够履行职责，确保了公司的健康运行。

公司设有三名独立董事，独立董事在公司募集资金使用、对外投资、董事会和监事会换届、高级管理人员聘任、续聘会计师事务所、对外担保、关联交易等重大事项决策严格按照相关规定进行独立客观的判断，必要时发表独立意见，有效发挥了独立董事的监督作用。

公司治理结构及其运行符合国家相关法律法规的要求。

（2）组织机构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，结合自身业务特点及管理需求合理设置内部机构，按照不相容职务相分离的原则，科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制，防范经营风险。2023 年公司设置内审与法

务部、总经办、证券与投资部、营销中心、科技发展部、系统总体部、财务部、人力资源部、信息技术部、党群工作部、保密办、行政部、质量管理部、智造中心、通用装备中心、装备保障中心、装备销毁中心等部门，并制定了相应的部门及岗位职责。各部门分工明确、各负其责、相互协作、相互牵制、相互监督，形成各司其职、相互配合和相互制约的管理体系，符合公司现阶段业务发展需要。

（3）企业战略和企业文化

公司秉承“为核生化安全赋能”的使命，坚持“引领、融合、简单、奉献”的核心价值观，聚焦于军事需求、公共安全、医疗健康等核生化安全领域，覆盖该领域“侦察、防护、洗消”等主要环节的研发、生产、销售和技术服务体系，构建平战一体的核生化安全装备体系与服务体系，为军队提供先进的核生化安全装备和全寿命管理服务，为社会提供核生化安全系统解决方案和专业化价值服务，为国防建设和提升我国核生化安全装备的研发及制造能力做出贡献。公司将继续立足技术优势和研发积累，强化战略执行，抓住重点项目，加快市场布局，完成产业基地建设，全面提升研发和生产能力。

公司董事会下设的战略委员会对公司长期战略进行研究并提出建议、对重大投融资议案进行研究及提出建议、对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议等，战略委员会对董事会负责，委员会的提案提交董事会审议决定。

（4）人力资源

公司高度重视人力资源对企业发展的重要性，奉行“人尽其责，才尽其用”的人才理念，充分发掘内部潜能，在人力资源的聘用、培训、辞退及辞职，薪酬福利、考核、晋升与奖惩、职业规划等各方面均制定了相关的制度予以规范，在岗位职责说明书中明确了每个岗位的职责、权限及任职条件，人员的胜任能力，从而选拔专业称职的员工。公司结合本公司的实际情况不断完善内部制度规定，加强了原有制度的执行力度，进一步规范了员工招聘、入职、晋升与奖惩、绩效考核、薪酬福利等各环节的管理。公司通过制定绩效考核目标，对公司员工进行季度、年度绩效考核，以此作为薪酬与奖励发放的重要依据之一，发挥了优秀员工的引领示范作用。

（5）社会责任

公司重视履行社会责任，秉持正直诚信的价值观，合法合规运营，做到经济

效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展的相互协调，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康和谐发展。

公司建立了完善的安全生产管理体系及安全事故应急预案，重视员工劳动保护并定期开展安全生产培训，安全措施落实到位。公司严格执行质量管理相关制度，制定了完整的生产质量管理体系与工作流程，明确了生产、质量保证、物流、仓储等业务环节的内部控制程序和措施，实现了生产经营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。

公司利用自身的专业优势，积极投身当地国防建设活动，出动人员装备参与人武部门组织的展览展示和民兵训练工作，体现了自身在生活安全领域的企业价值和社会价值。

2、风险评估

经营过程中公司十分关注风险事件的识别，紧跟国际国内形势、行业形势及法规环境的变化，采取积极的应对措施。公司对运营过程中的各个环节进行风险评估，结合日常行政会议、经营会议对经济形势、产业政策、市场竞争等外部风险因素以及财务状况、资金状况、资产管理、运营管理等内部风险因素进行收集研究，以识别和应对公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化，为董事会、监事会、公司管理层和各职能部门制订风险应对策略提供依据。

3、控制活动

为合理保证公司经营目标的实现，公司建立了相关的控制政策和程序，主要包括财务管理与财务报告（含资金活动、资产管理）、采购和销售管理、合同管理、关联交易、对外投资及对外担保、研究与开发管理、对子公司管理、募集资金使用与管理等控制政策和程序。

（1）财务管理与财务报告

公司依据《企业会计准则》及相关法律法规，建立了规范、完整、适合本公司经营特点的财务管理制度及操作规程。因此公司本着量入为出、预算管理的原则在完善财务管理制度和各主要会计处理程序等方面建立起了科学、严谨、高效的财务管理制度。公司制定了《会计电算化操作管理制度》《债权债务管理制度》《成本核算管理制度》《会计核算管理制度》《质量成本管理制度》《财务内部

控制制度》《财务报告管理制度》《会计监督管理制度》《财务预算管理制度》《货币资金管理制度》《差旅报销管理制度》《会计档案管理制度》《固定资产管理制度》《废料报废管理制度》等管理制度。这些制度对会计科目的维护、日常会计核算、财务结账、财务报告编制及对外提供、财务分析及资料存档等工作进行了规范说明。

公司财务部、各子公司财务部门严格按制度规定进行会计基础管理工作，财务人员分工明确，各岗位相互牵制，做到报表数据填列准确、完整，财务分析真实、有用，财务报告报送及时，保证财务报告的信息披露及时、准确、完整。针对公司年度财务报告，公司按照规定聘请会计师事务所进行审计，并在审计基础上由会计师事务所出具审计报告，保证公司财务报告不存在重大差错。

（2）合同管理

公司高度重视合同管理，建立并完善合同管理分级授权机制，强化对合同签署和执行的内部控制，防范和降低了公司法律风险，切实维护公司的合法权益。同时在经营过程中，不断完善合同评审流程，使得流程在确保合规的前提下更趋合理高效。在运营过程中，一旦发现制度与工作实际不符，或者严重影响效率等情况，会及时对制度进行研讨，在保证内控完整有效的前提下修订相关规定，保证合同运转及时高效。

（3）采购和销售

对于销售合同的审批、签订，货物的生产、交付，收入的确认，款项的回收等工作均明确岗位，责任到人，保证产品保质保量按时交付。同时注重以需求为导向，加大市场开拓和新品开发，及时调整产品结构，提高公司产品的市场占有率。

对于采购合同，在请购与审批、询价与确定供应商、到货与验收、付款等环节明确每个岗位的权责及相互制约措施。同时加强供应商筛选和供应商“黑名单”管理，实现采购业务规范化，确保物资采购满足公司生产经营需要。

（4）关联交易

公司根据深交所《股票上市规则》和《公司章程》等有关规定，严格落实公司《关联交易管理办法》，明确了股东大会、董事会和董事长的审批权限及其决策程序，以及关联交易信息披露的要求。公司在审议关联交易事项时严格按照相

关规定履行了相应的决策、审批程序，力求遵循诚实信用、公正、公平、公开的原则，保护公司及中小股东的利益。关联交易的相关控制措施在报告期内得到有效执行，公司没有异常关联交易情况。

（5）对外投资与对外担保

公司制定了《对外投资管理办法》《对外担保管理办法》规范重大投资和对外担保的主要业务活动。明确了担保的对象、范围、条件、审批权限、程序等事项，规范了调查评估、审核批准、担保合同订立、风险管理等环节的工作流程。公司证券与投资部对公司业务所在行业领域及相关行业领域、上下游产业链进行持续市场调研，参与各相关行业专业调研会议，搜集行业信息，出具调研报告，为公司的战略决策和投资决策提供参考意见。

（6）研究与开发管理

公司坚持以市场为导向，对研发项目管理的流程、部门责任、项目论证、开发方式的选择、项目的跟踪、阶段性研究成果验收、项目经费管理和项目申报等进行了具体的规定。公司注重产品研发，技术攻关和科技项目的管理，公司通过自主研发及与研发机构合作等方式，提升公司产品性能，增强技术创新，使得公司产品更加贴合市场需求，增强公司的市场竞争力。

（7）子公司管理

在公司的日常运营过程中，突出公司“为核生化安全赋能”的使命，注重发挥各子公司在核生化安全装备领域的专长，在落实《子公司管理制度》的同时，重点关注控股子公司涉及重大合同、重大资本支出和重大损失等经济活动的合法合规性及效益性，以提高公司整体运作效率和抵抗风险能力，进而提高整个公司的经营能力。

（8）募集资金的使用与管理

公司建立了《募集资金管理办法》，对募集资金存储、审批、使用、变更和监督等控制节点进行了明确规定。公司 2023 年度的募集资金存放和使用均符合相关法律法规的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在募集资金管理违规的情况。

4、信息与沟通

公司已经建立起较为完善的内部信息传递和沟通渠道，通过公司 OA 群、总

经理办公会、专项协调会议等形式，确保治理层与管理层、管理层与员工的及时互动沟通、保证了经营目标的下达、主要业务流程信息的及时传递。同时，公司建立了与外部咨询机构和外部审计师的沟通渠道，接受其对公司内部治理和内部控制方面有益的意见，完善的信息传递和沟通渠道保证了公司经营活动的高效、健康和顺利的进行。

公司制定了《保密设备与介质管理制度》《病毒防范管理制度》《信息系统日志管理制度》《软硬件采购管理制度》《信息化管理制度》等，以加强公司信息系统安全、涉密信息的保密管理，制度主要对公司的信息系统安全管理、电脑硬件和软件管理、存储设备管理、保密责任及重点人员管理、保密管理等进行了规范，公司通过 OA、U8、T+、MES、PLM、Ping32、CRM 等信息平台优化了信息流程，提高信息沟通的及时性、准确性、规范性、安全性。

报告期内，公司严格遵循了信息披露的相关法律法规及信息披露相关制度的规定，保证了信息在公司内外快速传递、高效沟通并及时反馈，保障内部控制的有效运行。公司的董事、监事、高级管理人员忠实、勤勉地履行职责，未发生信息披露重大过错、或重大信息提前泄露的情况。报告期内，公司未发生严重违反保密制度及信息化管理规定的情形。

5、内部审计监督

公司的内部审计监督是在多个层面进行的，包括监事会对董事会和经理层的检查和监督、董事会和经理层对各职能部门的检查和监督、以及公司各职能部门之间的相互监督。公司制定了《董事会审计委员会实施细则》《内部审计制度》，公司董事会下设审计委员会负责对公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，指导公司职能部门开展内部审计及内控工作。内审与法务部负责组织和实施内部审计工作，对审计委员会负责对相关内部控制系统的建立健全及执行情况进行检查、测试与评价，并提出相应的建议和措施；审查财务支出和经营活动相关资料的可靠性及完整性。内审与法务部的内审相关工作，直接向董事会审计委员会直接报告，减少了公司领导或其他人员对内部审计工作的影响，保证了内部审计人员的独立性，确保了内部审计的有效性。

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及《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11号）等相关法律、法规和规章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

定性标准

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	公司董事、监事和高级管理人员舞弊； 控制环境无效； 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报； 公司审计委员会和内审部对内部控制的监督无效； 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。
重要缺陷	未依照公认会计准则选择和应用会计政策； 未建立反舞弊程序和控制措施； 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； 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。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

定量标准：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
潜在错报金额	大于最近一个会计年度合并报表净资产的1%	介于最近一个会计年度合并报表净资产的0.5%-1%之间（含本数）	小于最近一个会计年度合并报表净资产的0.5%

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

参照财务报告内部控制缺陷的评价标准，从公司治理、运营、法律法规、社会责任、企业声誉等维度进行综合评估，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的评价标准。

定性标准：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	严重违反国家法律法规或规范性文件； 重大决策程序不科学； 制度缺失可能导致系统性失效； 重大或重要缺陷不能得到整改； 其他对公司影响重大的情形。
重要缺陷	违反地方性法规； 重大决策未执行规范程序； 重要制度或系统存在缺陷； 重要或一般缺陷不能得到整改； 其他对公司影响较大的情形。
一般缺陷	除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

定量标准：

指标名称	重大缺陷定量标准	重要缺陷定量标准	一般缺陷定量标准
直接财务损失金额	大于合并报表资产总额的1%	介于合并报表资产总额的0.5%—1%之间(含本数)	小于合并报表资产总额的0.5%

(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或重要缺陷。

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重大缺陷或重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司不存在其他需披露的可能对投资者理解内部控制评价报告、评价内部控制情况或进行投资决策产生重大影响的其他内部控制信息重大事项。

天津捷强动力装备股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日