

张家港海锅新能源装备股份有限公司

2024 年度内部控制自我评价报告

张家港海锅新能源装备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”），结合张家港海锅新能源装备股份有限公司（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，我们对公司 2024 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。管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。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对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公司及全资子公司，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%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、决策管理、货币资金管理、销售与收款、采购与付款、存货管理、固定资产管理、合同管理、研发管理、生产管理、募集资金使用与管理、关联交易决策管理、担保业务、对外投资和对子公司的管理控制、信息披露的内部控制、投资者关系管理等各方面业务。重点关注的高风险领域主要包括：销售与收款、采购与付款、生产管理、募集资金使用与管理、担保业务、关联交易等。

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。

（二）内部控制总体执行情况

在董事会、审计委员会、管理层以及公司全体员工的共同努力下，公司已建立一套较为完整且持续有效运行的内控体系，从公司治理层面到各业务流程层面均建立了系统的内部控制制度及必要的内部监督机制，为公司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略提供了合理保障。

1、内部环境

（1）公司治理

公司严格按照《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规和《公司章程》的规定，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、管理层主持日常生产经营、监事会代表股东和职工实施监督的公司治理框架。通过制定并完善《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等一系列规章制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，有力的

保证了公司各项工作的顺利开展。

董事会下设了四个委员会，分别是审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，依法设置了规范的人员结构，并制订了相应的实施细则，为充分发挥专门委员会科学、民主决策职能提供了有效制度保障。公司现任董事会成员中有三名独立董事，制定了《独立董事工作制度》，对独立董事任职资格、任免、履职保障等进行规范，确保独立董事能够依法履行职责。

（2）发展战略

公司发展战略是公司内部控制的最终目标。为实现公司发展战略，公司董事会下设战略委员会，专门负责发展战略管理工作，对公司的中长期发展规划、经营战略、重大投融资方案、重大资本运作、资产经营项目决策进行研究并提出建议。

2024 年，为增强投资者信心，维护投资者利益，履行稳定股价承诺，公司先后实施两次回购股份方案。截至报告披露日，公司回购专用证券账户持有 2,055,466 股股份，占公司当前总股本的 1.97%。回购股份方案的实施，不仅是基于对公司未来发展的信心和对公司价值的认可，更是为公司的长期发展和市场竞争力奠定了坚实的基础。

（3）人力资源

公司严格遵守国家劳动和社会保障相关法律法规及规范性文件，通过制定聘用、培训、激励、薪酬考核等一系列人事制度，形成了较为完善合理的管理体系，为员工的职业发展提供了良好的平台，也保障了员工的合法利益。通过企业文化的落实和多样化、可持续的长效激励体系，激发了员工的工作热情，有效加强核心员工的凝聚力，确保公司经营目标和员工个人发展的实现，为公司长远发展所需的人才储备和资源管理提供了有效保障。

（4）社会责任

公司坚决贯彻国家绿色和可持续发展理念，按照国家相关法律法规的规定，结合公司的实际情况，不断强化安全生产、环境保护、职业健康、节能减排等方面工作，持续提升工作成效。公司积极承担企业社会责任，对于生产、服务和运营过程带来的问题都进行严格评估，通过不断建立完善 ISO14001 环境管理体系，规范企业生产全过程；牢固树立及践行“以客户为中心”的经营理念，聚焦高质

量发展主题，优化业务结构，提升综合服务能力，通过优质的客户服务，实现公司与客户的共同成长；以员工为本，关注员工健康安全，建立健全职工权益保障制度体系，促进员工发展；在敬老爱老、助学兴教、公益性捐赠等领域主动践行企业社会责任，用实际行动回馈社会；通过组织志愿服务、公益活动，带动员工身体力行参与公益。

（5）企业文化

公司十分重视企业文化建设，经过多年的发展，构建了一套涵盖品牌愿景、核心价值观、品牌使命、理念和行为准则的企业文化体系，努力将公司打造成为一流高端装备制造企业。公司高层管理人员以身作则，推动企业文化贯彻落实。公司每年年终对先进员工进行表彰，树立标杆，并通过员工培训、日常管理、员工活动等各个环节，增强员工对产品、品牌的理解和认同。通过强化企业精神，把企业文化建设融入到日常经营活动中，增强员工的信心和责任感，保持良好的企业形象，展现文化强企的风采。

2、风险评估

为促进公司持续、健康、稳定发展，实现战略目标及发展规划，公司结合行业特点，逐步建立了以内部控制为基础的风险评估体系。

公司通过各部门多方面的对行业信息、市场信息、重要原材料供应信息、技术信息等和公司经营相关的信息进行持续的收集分析，为公司的经营等决策提供信息支持，重要决策都通过管理层办公会等进行充分的论证并进行集体决策，有效的控制和降低风险，确保风险可知，及时应对，保证公司经营安全。

公司通过设置审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和内部审计部门等机构，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。

3、控制活动

为了保证内部控制在经营管理中的有效执行，确保控制目的的实现，将风险控制可在承受范围之内，公司实施了一系列内部控制措施，包括：

（1）决策管理

公司已制定决策管理的相关制度，明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，

按审批程序，进行决策。

（2）货币资金管理

公司对货币资金的收支和保管业务建立了严格的授权批准程序，办理货币资金业务不相容岗位相分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按《现金管理暂行条例》和《货币资金会计控制规范》等，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序并有效执行。公司没有影响货币资金安全的重大缺陷。

（3）销售与收款

为了严格控制销售与收款流程，公司制定了《销售管理制度》《财务管理制度》等，确保办理销售与收款业务的不兼容岗位相互分离、制约和监督，公司通过以上制度，对销售计划管理、产品销售定价、合同评审管理、产品退货管理、销售回款管理、客户档案管理等重要环节和关键控制点进行严格规范。财务部定期与销售部进行沟通，提示及时催收应收账款，公司销售与收款的内部控制执行是有效的。

（4）采购与付款

公司制定了《采购与外协管理制度》《招标管理制度》《合同管理制度》等，对采购与付款环节进行了规范和控制，通过规范机构设置及职责分工、作业流程、等级分类等，实现了公司物资采购与外协业务集中运作和高效流转。通过以上制度，明确地描述了各岗位职责、权限，确保了不兼容岗位相分离，与公司的规模 and 业务发展相匹配。同时，公司建立了《供应商管理》程序文件，从供应商选择、资格认可开始，定期进行考核评估，以确保每个物料均有最优秀的供应商。整个供应商考核流程按规范严格控制。

（5）存货管理

为实现存货资产高效率周转，减少资金占压和资产沉滞，公司制定了《仓库管理制度》《存货管理制度》《废料管理制度》，对公司存货出入库和存货管理进行了明确规定，确保存货管理相关责任人相互配合、各不相容岗位又能有效制约和监督。公司充分利用信息化管理手段，及时准确记录存货出入库，保证存货验收入库、生产领用、销售出库、处置等事项的账务处理正确、及时、完整，对存货进行定期盘点，保证存货账实一致。

（6）固定资产管理

为提高固定资产的使用效率，公司制定了《固定资产管理制度》《设备管理制度》，明确了固定资产管理职责分工，对固定资产取得、保管、处置、归口等环节作了明确规定。公司对生产设备请购严格把控，提高资本化投入效率。公司实际采购固定资产时通过招标和议价等方式，降低固定资产采购成本，同时优化固定资产的验收流程，实现资产经营效益的最大化。公司重视固定资产的日常维护管理，对设备定期维护，有效保护了资产安全及尽可能提高资产使用效能，确保公司运营的连续性和稳定性。

（7）合同管理

公司设立了专门岗位对合同相关的法律事务进行风控与管理，制定了《合同管理制度》，明确了合同归口管理部门、经办部门的职责，对合同审核的权责划分、合同基础管理、注意事项、合同签章管理进行了明确规定。公司合同订立严格履行事前审查流程，业务承办部门拟定合同文本，技术人员把关合同文本的技术条款，法务人员负责合同文本法律事项的审核。另外，重大合同法务人员参与谈判，提供法律风险分析和相关建议。公司各级领导依据审批权限进行审批。

（8）研发管理

公司重视新产品、新技术的研发投入，制定了《技术研发管理制度》，对研发过程控制、技术文件发放、资料管理、产品研发周期进行了明确规定，确保研发项目管理更加科学、规范。同时，设立了专门的技术研发中心，在研发过程中严格执行相关流程，确保整个过程有章可循、规范、安全、有效，有力保障了研发成果的质量，不断提高公司自主创新能力，确保公司在市场中持续保持长期竞争能力。

（9）生产管理

为使生产达到较好的社会效益和经济效益，公司制定了《生产管理制度》，明确了生产运营中心的职责，对生产计划管理、领料、物料使用、退库、在制品盘点、生产过程控制、生产成本管理进行了明确规定。公司科学制定生产计划，加大计划执行力度，确保生产活动有序开展，订单任务及时落实，生产资源充分利用，生产效率不断提高。根据公司生产经营的特点，公司针对每个岗位，制定了明确的工作职责和岗位工作流程，统一实行 5S 管理。公司还鼓励员工积极创

新和提出改进措施，促进工作及生产效率全面提升，最大限度地降低了企业经营风险，保证公司经营管理目标的实现。

（10）募集资金使用与管理

公司严格遵守证监会关于上市公司募集资金的相关规定，制定并严格执行《募集资金管理办法》，明确募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理与监督等内容，加强对募集资金的使用监督和信息披露，保护投资者利益。公司审计部定期对募集资金的存放与使用情况进行审查。

（11）关联交易决策管理

为规范公司的关联交易，维护公司及全体股东的合法权益，公司制定了《关联交易决策制度》，对关联交易应遵循的原则、审批权限以及关联交易认定、关联人认定、审查和决策程序、回避表决等事项作了明确规定，确保了与各关联方发生关联交易的公允性、合理性和有效性。公司关联交易系生产经营中正常的业务行为，没有损害公司和其他非关联方股东的利益。

（12）担保业务

公司严格控制担保行为，制定了《对外担保管理制度》，建立了担保决策程序和责任制度，对担保批准方式及权限、担保对象、反担保、风险管理等作了明确的规定，及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，有效防范潜在风险。

（13）对外投资和对子公司的管理控制

为规范公司对外投资行为，公司建立了科学的对外投资决策程序，制定了《对外投资管理制度》，规定了股东大会、董事会、董事长对于对外投资事项的审批权限，对外投资行为的控制进行了明确的规定并能够有效执行，确保公司对外投资等重大事项合法合规。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

公司严格依照有关法律法规和上市公司的有关规定对子公司进行管理，各职能部门从公司治理、日常经营及财务管理等各方面对子公司进行对口管理和监督。子公司严格按照法律法规及公司制度规范运作，其重大事项均须按照相关规定上报公司审核后方可执行，确保了公司对各子公司的有效控制和管理。

（14）信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，保证公开披露信息的真实、准确、完整、及时，公司完善了《信息披露管理制度》，对信息披露的内容及披露标准、审核与披露

程序、事务管理及职责划分、信息的保密等进行了规定。公司对需披露的事项严格按照披露标准、程序进行披露，内部控制严格、充分、有效。另外，公司制定了《舆情管理制度》，对组织体系及工作职责、处理原则及措施、责任追究做出了明确规定，有效应对各类舆情处理。

（15）投资者关系管理

公司制定了《投资者关系管理制度》，严格按照制度实施本年度的投资者接待管理工作，针对投资者关注的热点问题，通过举办业绩说明会、投资者调研、电话沟通及“互动易”平台等多个沟通渠道，保证投资者咨询和反馈能够及时得到响应，有效地传达到公司管理层，进一步加强了公司与投资者之间的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。我们尊重并保护所有投资者的合法权益，尤其是中小投资者的权益。

4、信息与沟通

公司建立了畅通的内、外部沟通渠道，确保信息及时、有效、畅通的在各个系统传递，实现信息在股东与公司、管理层、员工、客户、供应商、中介机构和监管部门及其他外部人士的有效沟通与交流，既能满足公司生产经营与管理的要求，也能满足公司整体内部控制管理综合要求。

报告期内，公司严格按照相关法律法规、自律规则和公司信息披露内控制度的规定履行信息披露义务，加强内幕信息保密工作，不存在应披露而未披露的事项，亦不存在内幕信息泄密情形，确保公司披露信息的真实、准确、完整、及时和公平。公司荣获深交所创业板上市公司 2023-2024 年度信息披露工作 A 级评价。

5、内部监督

公司根据《企业内部控制基本规范》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，完善了《内部审计制度》，明确了审计部职责权限、工作范围、档案管理、奖励和处罚等，进一步规范了内部审计工作，提高工作质量，保护投资者的合法权益。审计部严格按照相关规定，结合公司内控管理需求，制定年度审计计划，重点围绕公司战略目标和经营计划开展各项审计工作，确保公司内部控制体系的有效运行。

（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《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，结合公司相

关制度、流程、指引等文件规定，组织开展内部评价工作。

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

公司将财务报告内部控制的缺陷划分为重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷。

(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：

缺陷判断类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额	错报金额 \geq 资产总额的 1%	资产总额的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的 1%	错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%
主营业务收入	错报金额 \geq 主营业务收入的 1.5%	主营业务收入的 1% \leq 错报金额 $<$ 主营业务收入的 1.5%	错报金额 $<$ 主营业务收入的 1%

(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：

重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：

- ①董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和不利影响；
- ②发现当期财务报告存在重大错报，但公司内部控制未能识别该错报；
- ③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；
- ④企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；
- ⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。

重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。

一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。

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如下：

缺陷判断类别	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
--------	------	------	------

资产总额	错报金额 \geq 资产总额的 1%	资产总额的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的 1%	错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%
主营业务收入	错报金额 \geq 主营业务收入的 1.5%	主营业务收入的 1% \leq 错报金额 $<$ 主营业务收入的 1.5%	错报金额 $<$ 主营业务收入的 1%

(2) 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：

出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定重要缺陷或一般缺陷。

- ①企业决策程序不科学；
- ②违反国家法律、法规，如环境污染；
- ③管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；
- ④媒体负面新闻频现；
- ⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；
- ⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。

(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、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、重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

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，增强风险防范措施，提高风险防范能力，提升公司治理水平，促进公司健康、可持续发展。

张家港海锅新能源装备股份有限公司董事会

2025 年 4 月 24 日