

证券代码：920088

证券简称：科力股份

公告编号：2025-014

新疆科力新技术发展股份有限公司

内部控制有效性自我评价报告

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。

新疆科力新技术发展股份有限公司（以下简称“公司”）根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等其他内部控制监管的有关法律法规要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合公司内部控制系统，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截至 2024 年 12 月 31 日的内部控制有效性进行了全面自查，现将公司内部控制有效性自我评价情况报告如下。

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。

公司内部控制的目标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。公司内部控制设有日常监督和专项监督的审计监察机制，并且监督内容会随着经营环境等情况变化而做适当调整，对识别出的内控缺陷，公司将会立即整改。

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。纳入评价范围的单位包括：

新疆科力新技术发展股份有限公司各职能部门；

欧亚地质化学工程技术服务有限公司，为公司在哈萨克斯坦注册的全资子公司，主要从事提高采收率、油田采出液处理等相关油田技术服务业务；

加拿大科力新技术发展有限公司，为公司在加拿大注册的控股子公司，主要从事油田采出液处理等相关油田技术服务和油田生产相关的维修等业务；

山东沾化鲁新化工有限公司，为公司的控股子公司，主要从事聚醚等表面活性剂、缓蚀剂、反相破乳剂等油田化学助剂生产与销售；

克拉玛依市科力节能环保技术有限公司，为公司的全资子公司，主要从事油田生产过程相关的节能装备的制造与销售工作；

克拉玛依市时代科力分析检测有限公司，为公司的全资子公司，从事为油田生产提供相关油、气、水等介质的物理化学检验检测技术服务。

纳入评价范围单位资产总额占公司财务报表资产总额的 100.00%，营业收入合计占公司财务报表营业收入总额的 100.00%。

评价范围涵盖了主要业务和事项，包括：公司治理、发展战略、人力资源、采购业务、存货管理、销售业务、财务管理、研究与开发、合同管理与固定资产管理、担保管理等。重点关注的高风险领域，主要包括资金活动、采购业务、存货管理、销售业务、对外担保等。

（二）内部控制评价工作情况

纳入评价范围的主要业务和事项及内部控制基本情况如下：

1、公司治理

（1）治理结构

公司严格按照《公司法》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构和监督机构。公司董事会下设审计委员会，为董事会提供专业决策支持。公司建立了规范的治理结构和议事规则，依法履行《公司法》和《公司章程》所规定的各项职责。

①股东大会是公司最高的权力机构，按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等法律、法规和规章制度规定的职权范围，对公司经营方针、投资计划、重大交易事项、公司资本变动、任免董事/监事等重大事项进行审议和决策。

②董事会作为公司的经营决策机构，对股东大会负责。董事会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等法律、法规和规章制度的规定，在授权职责范围内行使经营决策权，并对建立和有效实施内部控制负责。

③监事会是公司的监督机构，对股东大会负责。监事会依《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法规和规章制度的规定，在职权范围内对公司财务状况、董事会执行股东大会决议的情况、董事及高级管理人员在执行公司职务时有无违反法律法规的情况进行监督和检查，并就公司重要事项发表独立意见。

④审计委员会加强了集团对各子公司的内控管理。组织修订和完善了分子公司内控管理办法。定期召开集团管控会议，对口主管领导认真开展了相关管理工作。

⑤公司制定了《总经理工作制度》，规定了总经理职责、总经理办公会会议制度、总经理报告制度等内容。这些制度的制定及其有效执行，确保了董事会的各项决策得以有效实施，提高了公司的经营管理水平。

公司管理层负责主持公司经营管理工作，组织实现董事会决议，组织实施公司年度经营计划和投资方案，拟定公司的内部管理机构设置方案和基本管理制度，拟定公司的具体规章；制定具体的各项工作计划，并及时取得经营及财务信息，对计划执行情况进行考核，必要时对计划作出适当修订。

（2）组织结构

公司按照业务特点和内控管理的要求，建立了符合公司运营需要的组织机构，设立了证券事务部、审计监察部、财务部、生产运营中心、生产指挥中心、生产制造中心、科安技术中心、现场事业部、人力资源部、科力研究院、行政事务中心等职能部门。

各项业务流程有对应的管理和内控制度，各岗位有职责和管理要求，形成各司其职、各负其责、相互制约、相互协调的工作机制。

子公司参照公司本部相关管理和内控要求，按照企业法人制度独立运作，但必须接受本部对口管理和内控体系要求的审计监督。

2、发展战略

公司在科安技术中心设有战略信息部，主要负责对公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。公司管理层、各部门和各子公司编制本部门单位的业务发展规划，董事会在此基础上结合市场环境和需求等提出 1~3 年的经营发展规划。

3、人力资源

严格执行《劳动法》，遵照自治区人民政府、服务行业相关文件精神，结合公司的具体情况，对公司《员工招聘与聘用制度》、《员工培训管理制度》、《员工考勤管理制度》、《新疆科力绩效考核方案》、《薪酬管理制度》等一系列制度文件进行了持续合规性修订，规范了员工聘用、培训、绩效考核、晋升、退出等各方面事项，优化人才的引、用、留、退管理机制，实现人力资源的合理配置和布局。

4、 采购业务

公司为满足合规化管理需要，修订《采购管理制度》、《供应商管理办法》、《物资采购技术标准》、《招标管理办法》、《不合格及质量问题控制程序》、《子公司合同管理办法》等制度，明确了采购及付款业务环节的各项业务操作和审批流程，对采购申请、采购合同签订、采购验收、采购结算及供应商管理等内容进行了细化。

上述制度覆盖了采购业务的主要环节，与公司的规模和业务发展相匹配。公司在日常采购工作中严格执行了上述制度，有效降低了采购成本，避免了采购舞

弊现象的滋生。

5、 存货管理

公司为满足合规化管理需要，修订了《生产制造中心库房管理制度》、《存货管理制度》、《废旧物资管理办法及处理流程》等制度，对存货的入库、仓储管理、出库和清查等关键环节做出了详细规定，进行了有效的管控。

公司利用用友 U8 等信息化管理技术，及时准确记录存货出入库，保证了原材料验收入库、生产领用、成品入库、销售出库、退货处置等事项的财务处理的正确、及时和完整性。

针对长期库存物资，公司委派副总经理级别的主管，协调科力研究院、生产制造中心、现场事业部等部门相互协同持续开展消库存的工作，同时及时修订了采购相关程序，确保库存在合理范围。

6、 固定资产

公司为满足合规化管理需要，修订了《固定资产管理制度》，对固定资产的购置申请、购买、入账、盘点、使用、维护、折旧计提、报废等各环节进行了有效控制。公司加强了设备资产管理工作，对现有各类设备资产的采购、转固、使用、维护、停用、转移、报废等全过程进行管理。公司持续加强了在建工程资产转固的管理，确保转固的及时性。

7、 销售业务

公司为满足合规化管理需要，公司修订了《招投标管理办法》、《销售管理制度》、《化工产品销售环节质量控制规范》、《售后服务管理制度》、《国内收入类合同管理制度》、《海外产品销售管理办法》、《外贸销售管理制度》等制度及流程文件，对销售及收款业务的主要环节进行了规范和控制，相应内容涵盖了销售合同及订单、销售发货、销售发票、应收账款和客户信用管理等相关事项，防范及控制该业务流程中的相关风险。

8、 研究与开发

公司为满足合规化管理需要，公司修订了《设计和开发控制程序》、《化工产品研发控制规程》、《研发项目管理制度》、《研发项目财务核算制度》，对研发项目的立项及开题报告、实施、验收、评估以及研发费用核算等环节进行了规范。

公司年初召开了科技大会，对 2023 年度各类科技成果开展了验收和评奖工作，激发科研人员工作积极性，不断提升公司技术创新能力；同时，对 2024 年技术研发和创新等工作进行了部署和安排。

9、对外担保业务

公司为满足合规化管理需要，公司修订了《对外担保管理制度》，对担保业务的评估与审批、执行、日常管理及责任追究等工作进行了严格规定，严控担保风险。

截至本次内控评价基准日，公司及子公司没有对外担保业务。

10、财务报告

为规范公司财务报告，保证财务报告的真实、合法、完整，提高财务报告的质量，公司严格执行会计法律法规和企业会计准则。同时根据会计法律法规的要求，结合公司实际情况，制定了《财务管理制度》、《财务内控制度》、《财务报告与财务分析》等制度，对会计科目的设置，凭证编制审核、结账、财务报告的编制等主要环节进行了规范。

本次内控评价中关注了包括报告披露、财务报告编制、分析方法等方面的控制措施。公司加强了对财务报告的编制、审核程序的管理，明确要求、落实责任，确保财务报告编制合法合规真实有效。公司重视财务报告的分析工作，充分利用财务报告反映的综合信息进行管理决策。

11、合同管理

公司为满足合规化管理需要，公司修订了《合同管理制度》、《印章管理制度》，重点关注合同的审核与签订、合同履行、合同变更和解除、合同结算等方面的控制措施，按照法律法规要求订立各项劳动合同、采购合同、销售合同等，切实防范违约风险。在日常管理中，加强了对公司和子公司各类合同签订过程的合规化审查。

日常重点开展了公司各类合同管理的合规性审查，同时依据《子公司合同管理办法》全面开展了对各子公司各类合同签订过程中的合规性审查工作。

12、投资管理

评价重点关注了投资项目的论证立项、投资实施与监控、投资项目处置等方面的控制。公司股东大会、董事会、总经理为公司对外投资的决策机构，分别根

据《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》所确定的权限范围，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。根据内控要求，公司选派符合条件的人员担任被投资单位的董事、监事、会计等岗位，行使相关职权。公司制定了《新疆科力新技术发展股份有限公司对外投资管理制度》对投资进行控制。

13、关联交易

公司关联交易采取公平、公正、公开的原则，确保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《新疆科力新技术发展股份有限公司关联交易管理制度》，明确了股东大会和董事会对关联交易的审批权限。开展了董监高社会关系信息调查，及时确认关联交易。

14、内部信息传递

公司注重信息数字化平台建设，本年度升级了 OA 协同办公系统、项目管理系统、业财一体化管理系统，定期召开会议、建立报表体系，促进企业生产经营管理信息在内部各管理层级之间的有效沟通和充分利用。

15、企业文化

公司长期注重企业文化的建设，编制了《企业文化管理制度》、《企业文化考核办法》、《员工手册》、《企业文化状况报告》。对公司多年沉淀的企业文化进行梳理，初步形成了科力公司的文化理念体系。提炼出了“科技强企 党建聚力”的文化理念，体现了党建与企业发展的深度融合。充分发挥了工会组织作用，持续打造科力“家”文化。制定了公司文化建设 3 年规划。

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。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

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。

由于内部控制固有的局限性、环境变化及人为因素等的影响，有效的内部控制也仅能对内控目标的达成提供合理保证，而不能提供绝对保证。为保证公司内

部控制制度的长期性及完备性，避免风险与错误，公司将严格遵守相关法律、法规要求，以风险管理为主线，持续加强内部控制体系和制度建设。

公司将充分发挥内部审计部门的作用，加大对公司财务管理、会计法规财税法规执行情况、生产经营计划的执行情况、公司经营目标实现情况、公司资产安全完整情况、内控制度的健全情况和有效性及执行情况、基建项目技改项目的预决算执行情况、合同管理制度的执行情况、物资采购价格及过程等方面的监督检查，及时发现和解决内部控制执行过程中发现的问题。持续完善了内部控制体系，及时根据相关法律法规的要求和公司经营发展需要，不断修订和完善了公司各项内部控制制度。

进一步固化和完善了内部监督，落实日常监督和专项监督，以内审部门为实施部门，对内控制度执行情况进行常规、持续的日常监督检查，进一步完善内部控制评价机制，及时发现内部控制缺陷，不断完善改进。

对全公司各部门开展了内部专项审计监察工作，对检查出的问题缺陷，进行了逐一整改关闭，顺利完成了内部审计任务。公司管理层和有关部门主管高度重视审计发现的问题，并能及时整改，且整改后符合公司内控制度要求，充分发挥了内审职能。

通过调查公司相关软件使用情况，对存在的问题，及时采取了有效合规措施，解决了软件使用合规性问题。

四、内部控制有效性结论

1、公司已按既定的内部控制检查监督计划完成工作，内部控制检查监督工作计划涵盖了内部控制的主要方面和全过程，为内部控制制度的执行提供了合理的保证。

2、公司按照逐步完善和适应公司可持续发展需要的总体要求，判断公司内控制度的设计是否完善和合理，内部控制执行是否到位。判断分别按照内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等要素进行。公司在内部控制制度的建立过程中，充分考虑了行业特点和公司积累多年的管理经验和组织习惯，针对所有重要事项建立了健全、合理的内部控制制度保证了内部控制符合公司生产经营需要，对经营风险起到有效控制作用，公司内控制度制定以来，各项制度均得

到有效执行，对加强企业管理、规范企业行为提高经济效益以及公司长远发展起到积极作用。

3、公司董事会认为公司已按《企业内部控制基本规范》的要求，在所有重大方面保持了与财务报告相关的有效的内部控制。

4、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。

5、非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，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

6、本自我评价报告经全体董事审核并同意。

五、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司无其他内部控制相关重大事项说明。

新疆科力新技术发展股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 28 日