

证券代码：833874

证券简称：泰祥股份

公告编号：2022-052

十堰市泰祥实业股份有限公司

2021 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《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”），结合十堰市泰祥实业股份有限公司（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，公司董事会对截止 2021 年 12 月 31 日内部控制评价报告基准日的公司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。经营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。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：十堰市泰祥实业股份有限公司。纳入评价范围的单位资产总额占公司财务报表资产总额 100%，营业收入合计占公司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：组织架构、人力资源、企业文化与社会责任、销售与收款、采购与付款、研究与开发、募集资金管理、投资管理、资产管理、工程项目、对外担保、会计系统控制与财务报告编制、合同管理、关联交易、内部信息传递与信息披露管理、信息系统、内部监督。

重点关注的高风险领域主要包括：销售与收款、采购与付款、募集资金管理、资产管理、内部监督等风险领域。

1、组织架构

(1) 公司治理。公司根据有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》，建立了规范的公司治理结构，明确了股东大会、董事会及其专业委员会、监事会和经营管理层的职责权限、任职条件、议事规则和工作程序，确保决策、执行和监督相互分离，形成制衡。公司董事会负责内部控制的建立健全和有效实施；审计委员会负责监督、检查公司内部控制的建立健全和有效实施、内部控制自我评价工作，指导及协调内部审计及其他相关事宜等；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

(2) 机构设置和权责分配。公司按照内部控制规范要求，结合自身业务特点及管理需求合理设置内部机构，遵循相互监督、相互制约、协调运作的原则设置职能部门和岗位，明确了各部门的职能与权限，使公司各方面管理工作都能

有序进行，防范经营风险。

(3) 内部审计。公司设立审计部，负责公司内部审计。公司建立健全了内部审计制度，通过开展内控审计、专项审计、风险管理等工作，对公司内部控制设计和运行有效性进行检查评价，促进了公司内部控制工作质量的持续提升。对于审计过程中发现的内部控制缺陷依据问题严重程度，分层级向董事会及其审计委员会委员、监事会、高管层汇报，同时有针对性的提出整改意见,并督促相关部门采取积极措施予以整改。

2、人力资源

公司严格遵守《劳动法》，并据此制定了较为系统的人力资源管理制度，如《薪酬福利制度》《培训作业指导书》《操作工岗位技能培训指导书》《内部讲师制度》《师徒管理制度》等，用以指导薪酬与福利管理工作。每年 12 月份由综合部人力资源管理人员牵头进行全面的培训需求调查，制定次年度的培训计划，并动态补充临时需求，全面加强员工的培训。公司根据各部门核心事项，制定了关键岗位职责，明确了各岗位的职责权限、任职资格和工作要求；公司根据人力资源规划，结合生产经营实际需要，制定年度人力资源需求计划，并按照计划和程序落实人力资源引进工作；加强员工关系管理，做好劳动合同及人事档案管理，确保合法合规，规避法律风险。

3、企业文化与社会责任

公司高度重视企业文化的建设和发扬。秉承“专业、务实、高效、担当”的核心价值观，“快乐工作、幸福生活”的工作文化，让企业文化根植于价值创造中、融入于实践机制中、落实于日常工作中，使其成为企业的核心竞争力。

公司在履行社会责任中，对因家庭困难、无一技之长、年龄偏大等导致就业困难的劳动者，企业优先招用，并努力培养其工作技能，保证员工收入稳定。

公司多年来一直坚持开展精准扶贫和乡村振兴工作。在获悉竹山县双台乡罗家小学学前班至二年级共 14 名留守儿童仅有一名代课老师后，公司通过十堰市红十字会，在下半年捐赠教育劳务费 1.8 万元，用于聘请一名老师照顾孩子们的学业和生活，另外还为孩子们送去衣服等慰问品。

4、销售与收款

公司制定了《销售作业指导书》《应收账款管理制度》等制度，明确了销售

政策和销售业务管控流程，对销售报价、合同签订、订单接收、物流发交、退换货审批、对账开票及结算等全业务流程，通过 ERP 系统、OA 审批系统等进行审批管控，要求全员严格按照公司制度与流程办理销售与收款业务

5、采购与付款

公司制定了《采购控制程序》《合格供应商选择流程》等。加强了对采购业务的系统管理，使采购业务流程化、标准化、规范化、高效化。通过对供应商的准入审核、周期性审核、月度绩效考核及年度绩效评价和帮扶计划，提高了供应商的产品质量、交付质量、服务质量。针对所有采购业务相应的采用招标、议价、比价、网上竞价等不同的采购方式，降低采购成本同时提高采购活动的风险控制水平。

6、研究与开发

公司高度重视产品技术研发工作，公司以市场为导向，根据发展战略，结合市场需求和技术进步要求，科学制定研发计划，强化研发全过程管理，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。加强对研发立项、研发过程控制、验收、研究成果的开发和保护等关键环节的管控。同时重点关注研发支出的内控管理，不断完善研发支出的范围、标准、审批程序等控制流程。

7、募集资金管理

公司依据国家相关法律法规并结合公司具体情况制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、审批、使用、变更、管理和监督等活动进行了严格的要求。在实际操作中，公司对募集资金的使用遵循规范、安全、高效、透明的原则。公司募集资金存放于经董事会审议通过的专项账户，并与保荐人、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议，公司制定了严格的募集资金使用审批程序和管理流程，保证募集资金按照招股说明书所列资金用途使用，公司独立董事和监事对募集资金使用情况进行监督。

8、投资管理

公司根据有关法律法规，制定了《投资管理制度》，明确了投资决策权限、对外投资业务的管理、决策程序、投资过程管理等，以加强对投资各环节的管理，提高投资决策质量，防范投资风险，促进公司战略目标的实现。公司根据投资目标，确定投资项目，拟订投资方案，重点关注投资项目的收益和风险，严格

履行投资决策程序。

9、资产管理

公司制定了《固定资产管理办法》，明确了固定资产请购、采购、验收、日常保管维护、核算盘点、处置等作业流程管理，通过流程化的管理保障了业务环节的有效衔接，提高了资产使用效率，保障资产安全完整。

公司制定《存货管理制度》明确了存货取得、验收入库、领料、生产加工、仓储保管、销售发货、盘点、处置等环节的管理要求，并充分利用 SAP 信息管理系统，强化会计、出入库等相关记录、细化成本核算，确保了存货管理全过程的风险得到有效控制。

10、工程项目

公司为了加强工程项目管理，明确了重大工程项目立项与审批、招投标、项目实施、过程管理、竣工决算、验收与付款、重要文件档案管理等内控要求，确保可行性研究与决策、预算编制与审核、施工进度、质量、安全、过程造价管理与价款支付、竣工决算与监督审核等不相容职务相分离，保证工程项目的安全、质量、进度和成本管控。

11、对外担保

公司重视对对外担保的风险控制，制定了《对外担保管理制度》，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。公司对外担保须经董事会、股东大会批准。

12、会计系统控制与财务报告编制

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，建立了统一的会计政策，明确了会计核算和财务报告编制处理程序，保持适当职责分离，加强会计基础工作，发挥会计的监督职能，切实保证了财务信息的真实、准确和完整。

13、合同管理

为加强合同管理，防范合同风险，明确了合同的分类管理、合同的订立、合同的审批、合同的履行、合同的变更或解除、合同纠纷的处理、合同登记管理和归档等事项。

14、关联交易

《公司章程》、《关联交易管理制度》及公司其他内部控制制度对关联交易事项作出了明确规定，明确划分了公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审议程序和回避表决要求，明确了关联交易其他具体控制措施。公司董事会在股东大会授权范围内决定关联交易事项，独立董事对关联交易事项发表独立意见。

15、内部信息沟通与信息披露管理

（1）内部信息传递

在内部信息沟通与传递方面，公司建立了有效沟通渠道和机制。公司使用OA办公系统以强化信息系统在沟通过程中的应用，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。依据IATF16949、TISAX等体系要求，明确了信息交流内外部沟通的途径及相关管理要求。对于电子类信息存储和传输的载体(终端电脑、网络和邮件系统)均制定了相关的管理制度文件，并在日常管理过程中落实执行

（2）反舞弊机制

公司重视反舞弊机制建设，公司倡导诚信正直的企业文化，营造反舞弊的文化氛围；通过设置举报电话、电子邮箱、举报信箱、微信举报等方式，鼓励员工及其他利益相关方举报和投诉公司内部违法违规、舞弊等行为；明确反舞弊的重点领域、关键环节，并在内部审计过程中合理关注和检查可能存在的舞弊行为。

（3）信息披露管理

为了加强信息披露管理，确保正确履行信息披露义务，保护股东及其他利益相关者的合法权益，明确了信息披露事务的管理和责任、信息披露的内容、重大信息的内部报告、信息披露的程序和具体要求、防范内幕交易等事项。公司信息披露事务由董事会统一领导和管理，董事会秘书处为信息披露事务的管理部门，具体负责信息披露。公司对外披露的信息均经董事会批准，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平，维护投资者利益。

16、信息系统

为了提升公司的信息沟通效率，统一规范业务流程，提升企业管理水平，公司建设运营ERP、OA等应用管理系统。为了保障这些信息系统的运维和数据管理符合内控要求，对于系统运行的网络系统环境所进行的权限和配置变更、状

态监控、数据备份、漏洞和补丁修复、病毒防护等操作均制定了相关的管理制度文件，规范 IT 系统的运维，保障信息系统的运行安全性。

17、内部监督

公司建立了多层次的内部监督机制，对内部控制建立与实施情况进行持续的监督。主要包括：公司董事会及其各专业委员会、监事会对制度执行及履职情况的检查等方式，对公司重大经营管理活动和内部控制进行监督，并提出意见；审计部定期对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性、经营管理等情况进行审计监督；各部门定期或不定期对职权范围内的经营管理活动、重大风险、内部控制进行自我监督、不断改进。

(二)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其配套指引等相关规定结合公司实际情况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。

1.公司确定的财务报告内部控制缺陷认定标准如下：

(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：

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
资产总额	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额的 1% 以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额 0.5% 至	缺陷可能导致的直接损失小于本企业资产总额
税前利润	缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 4% 以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 2% 至	缺陷可能导致的直接损失小于本企业税前利润

(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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	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的重大错报。如下迹象通常表明财务报告内部控制可能存在重大缺陷，包括但不限于：该缺陷可能导致对已经签发财务报告更正和追溯；当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计办公室对内部控制的监督无效；董事、监事和高级管理层的舞弊行为；风险管理职能无效；控制环境无效；重大缺陷在合理期间未得到及时整改。
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，但仍应引起公司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.公司确定的非财务报告内部控制缺陷认定标准如下：

(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：

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
资产总额	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额的 1%以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业资产总额 0.5%至	缺陷可能导致的直接损失小于本企业资产总额
税前利润	缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 4%以上	缺陷可能导致的直接损失占本企业税前利润的 2%至	缺陷可能导致的直接损失小于本企业税前利润

(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：

缺陷性质	定性标准
重大缺陷	对存在的问题不采取任何行动有较大的可能导致严重的偏离控制目标。
重要缺陷	对存在的问题不采取任何行动有一定的可能导致较大的负面影响和目标偏离。
一般缺陷	对存在的问题不采取任何行动可能导致较小范围的目标偏离。

(三) 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。

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。

四 其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

十堰市泰祥实业股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 12 日