

华工科技产业股份有限公司

2020 年度内部控制自我评价报告

华工科技产业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），结合本公司（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2020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。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。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、重要缺陷的认定情况，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、重要缺陷，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、重要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、重要缺陷认定情况，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、重要缺陷。

内部控制自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：激光精密智能装备系列产品、光通信产品、传感器、激光全息防伪产品等产业子公司，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94.27%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的99.06%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金管理、采购业务、存货管理、固定资产管理、销售业务、研究开发、工程项目、财务报告、全面预算、信息披露、信息系统等层面的内部控制。重点关注的高风险领域主要包括：采购业务、销售业务、资金管理、资产管理、工程项目等。

纳入评价范围的主要业务和事项在本年度的内部控制建设及执行情况如下：

1. 组织架构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求及《公司章程》的规定，建立了以股东大会、董事会及董事会下设专门委员会、监事会和管理层为基础的法人治理架构及规范的议事规则和决策程序，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会依法行使对公司经营方针、投资、筹资、利润分配等重大事项的決定权。董事会对股东大会负责，在公司章程和股东大会授权范围内行使经营决策权。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专业委员会，提高运作效率。董事会9名董事中，有3名独立董事，独立董事担任各个专业委员会的召集人，涉及专业领域的事务须经过专业委员会审议后提交董事会，以利于独立董事更好地发挥作用。监事会对股东大会负责，除了对公司财务和高管履职情况进行检查监督外，还通过组织对子公司的巡视，加强对各子公司业务监督。管理层根据董事会的授权，负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业日常经营管理工作。报告期内，各机构权责明确、相互独立、相互制衡、运作规范。

公司按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司章程指引》等相关制度要求，将党建工作要求写入公司《章程》，明确党组织在公司治理结构中的法定地位。2020年已建立、完善了决策执行和监督机制，严格贯彻“先党内，

后提交”的原则，党委会议月度召开，进一步强化党的引领，决策重大事项。形成党委会工作交流、目标检查、任务部署、政治学习等职能常态化。2020年共召开11次党委会议，形成了比较完善的治理框架文件，为规范公司治理、提高决策水平、保护股东权益提供了制度保障。

2. 发展战略

公司董事会下设战略委员会，为董事会有关战略决策提供咨询和建议，对董事会负责并报告工作。公司董事会办公室负责公司战略规划的组织编制和具体实施工作。负责定期搜集整理国家宏观经济、产业政策，进行行业发展研究分析，同时充分利用行业发展要素，整合内外资源。公司全资子公司武汉华工科技投资管理有限公司是公司的投资平台，积极寻求和策划发展新方向、新产业、新项目，对拟投资项目进行可行性论证，为公司战略发展投资提供决策依据。

2020年，突如其来的疫情，国际需求持续承压，华工科技面临发展的不确定之“危”与行业转型之“机”，公司坚持以创新为动力，以市场为导向，以客户为中心，围绕“积极发展，有效管控，全面提升经营质量”的经营主线，贯彻“好产品、好市场、好管控、好团队”高质量发展理念，积极进行市场洞察，布局新基建、新材料、新能源所带来的机遇，最大程度化解各类风险，取得了难能可贵的经营业绩，实现销售收入和经营利润的双增长。

（1）“好产品”筑基，着力打造领先新优势

2020年，面对智能制造、大数据、新材料、人工智能等深入推动产业变革的外部趋势，特别是围绕“新基建”寻找公司未来发力点。公司将对内优化基于市场需求的、高效协同的产品创新管理体系，对外加强与大客户、战略客户、行业专家的技术交流，提升前沿技术、产品的预判能力，提升新品开发能力和响应速度，快速形成批量生产能力，进一步打开业绩增长空间。

（2）攻坚“好市场”，大幅提升市场占有率

公司将以全力提升市场份额、提高盈利水平为目标，全面、深刻洞悉市场形势，重视市场研究规划，继续加强营销体系建设，深化客户关系，做优存量市场，做大增量市场，创造可持续发展的卓越业绩。坚持实施大客户战略，围绕大客户开展立体、贴心服务，巩固双赢的合作模式，实现客户份额稳中有升。持续开发新客户，不断丰富客户资源，以客户需求拉动新技术应用、新产品销售，不断拓展新领域。灵活调整策略，海外市场销售逆势增长。

(3) 做优“好管控”，夯实高质量发展底盘

2020年，公司坚持“积极发展、有效管控”的经营指导思想不动摇，坚持推行经营管控数字化、过程管控精细化、流程管控规范化、费用管控系统化、生产管控精益化，夯实公司发展的长期竞争力。此外，本年度华工科技首次荣获武汉市东湖高新区授予的2019年度“光谷质量奖·卓越奖”(2019年参评，2020年获奖)，获得卓越奖意味着华工科技“质量效益领先、创新能力突出”得到了社会认可。

3. 人力资源

2020年围绕公司“创新驱动未来”的经营思路，坚定落实“企业的前途在创新，创新的关键在投入，投入的重点是人才”的人才理念，以《华工科技人共同行动纲领》为指引，坚持“引进培养并举、激励约束协同”的工作思路，大力推进“猎鹰计划”，开展“特招行动”，加速实施“青苗计划”和“三级培训体系”，深入实施精准激励，完善人力资源一体化建设，努力构建人才竞争优势，持续为公司引进高成长性青年人才。

在制度体系建设方面，本年度公司持续更新考核管理制度。通过人才工作领导小组会议审议修订了《一级核心企业经理年薪管理办法》，沿用《关于实施猎鹰计划的管理办法》、《统一管理人力资源工作人员的暂行规定》等HR管理制度，为公司整体人力资源工作提供规范指南。秉制度之至，赋人才之能。

在招聘管理方面，深入落实“创新的主体是人，依赖于专业水平，而不是人数多寡”理念，启动实施“特招行动”，持续引进高成长性青年人才，为公司发展注入新鲜血液的同时，改善现有技术人员结构，提升公司创新能力建设。

在培训管理方面，围绕“人人皆能”理念，创新人才培养方式，挖掘人才潜能。2020年，公司创新培训方式，通过新型学徒制试水人才培养；大力推广OPE微学院，持续落地线上学习；探索开展直播课程，培养销售人员专业性；纵向拓展交换空间，持续加强内部人才流动与协作。

在考核管理方面，坚持增量绩效，优化考核模式，试点薪酬改革，持续围绕精准激励、增量绩效的管理思想，建立健全覆盖全员的考核体系。更大程度的激发员工潜能，做到激励约束协同，在薪酬与考核上进一步化小核算单元，优化并完善经理年薪考核。

4. 企业文化

为统一华工科技品牌管理，规范品牌传播程序，公司已制定并完善了《华工

科技品牌形象传播管理办法》、《商标管理办法》等企业文化管理制度。公司信息报《践行者》及微信平台“华工科技微视界”、“新动力”等公司官方媒体，受众广、影响大，已成为宣传公司文化及品牌的主要阵地。

2020 年公司坚持倡导以价值为导向的奋斗文化，依托企业媒体，编辑文化案例手册《永不褪色的记忆》，宣传逆上而行的超级奋斗者，让抗疫精神在奋斗的征程中绽放光彩；开展“星空音乐节”等形式多样的文化活动，丰富员工生活；积极推进蒲公英计划的落地，利用“蒲公英剧场”以小见大、以剧励志，通过微剧场来展示华工科技企业文化中的正反文化现象。

5. 资金管理

在资金营运方面，公司通过制定《财务管理制度》、《资金管理办法》等制度，保障和加强对资金营运全过程的管理。公司财务部统筹协调各机构在生产经营过程中的资金需求，为规范全公司的资金运行秩序，控制资金风险，保障资金安全，特制定《华工科技资金结算管理办法》，公司严格按照《华工科技资金结算管理办法》执行公司的资金结算计划、资金统筹调度等工作指令，确保公司合理配置资源，提升资金营运效率；公司通过制定《财务支出审批制度》《费用报销管理制度》等制度，加强对营运资金的财务控制，严格规范资金的收支条件、程序和审批权限。

本年度资金中心顺利完成资金管理平台的升级，完善了平台的取数规则和流程。以资金计划为核心的全集团资金集中管理模式，不仅规范了全公司的资金运行秩序、提高了资金周转效率，而且发挥了资金规模效益，公司银行存量资金的收益水平大幅提高。

在筹资方面，公司通过制定《公司章程》、《财务管理制度》、《募集资金管理制度》等制度加强对筹资活动的内部控制，规范资金筹集和使用管理，保证筹资活动的合法性和效益性。报告期内，公司密切关注市场资金面走势，通过集团统一融资的银行渠道优势，获取低成本的银行贷款及时补充公司业务增长带来的资金需求。公司严格按照上市公司募集资金管理和使用的监管要求，对募集资金实行专户管理、专款专用。在管理架构层面，公司设立了募投项目领导小组、工作小组和实施小组，通过职责分工实现集中管理、分级管控；在制度保障层面，公司制定了《募集资金管理实施细则》，修订了《募投项目设备采购管理办法》，进一步加强对募集资金使用的监督和管理，提高投入资金的使用效率，节约投资成

本，促进募投项目预定目标的高效达成。公司审计部每季度对募集资金的使用进行检查监督，未发现异常风险情况，募集资金的使用严格按制度执行。

在投资方面，公司通过制定《长期股权投资管理制度》，对审批权限和职责分工、投资的决策程序和可行性研究与评估、投资执行和处置控制等进行严格规定，规范公司投资行为，建立有效的风险防范机制，保证投资安全，提高投资收益。报告期内，公司严格遵守《长期股权投资管理制度》，对投资项目的建设进度、资金投入、运作情况、收益情况进行跟踪管理，有效控制投资风险，确保资金安全。

6. 采购业务

为提高采购质量及效率，降低采购成本，公司已制定并完善了《采购管理办法》、《募投项目设备采购管理办法》、《供应链招标投标管理办法》等采购管理制度，对物资及设备等的采购申请、供应商选择与管理、采购价格制定、合同签订与执行等业务事项做出明确规定；对公司采购原材料及设备的招标范围、招标程序及违纪责任等进行制度规定。各子公司以此为基础并结合行业情况分别制定了实施细则。

报告期内，公司各类采购事项的申请记录真实完整，供应商选择、管理程序实施有效，各级审批流程执行到位，采购预算的执行实现了合理控制。公司加强采购精益管理，通过全面开展供应链公开招标，加强采购成本控制，降成本效果明显；把握市场需求动向，提前为市场需求的爆发性增长做足交付准备；加强供应商管理，强化对核心指标的考核，建立完善的供应商管理和评价体系，通过供应商品质提升实现降本增效。本年度，公司管理委员会积极推进“阳光采购、价值采购”，持续优化供应链资源，精准保障物料交付，快速有效的推进新供应商、新物料的导入，在保障供应链安全的同时，推动成本控制。

7. 存货管理与固定资产管理

在各子公司已制定并完善了《存货管理办法》、《固定资产及在建工程管理办法》、《仓库管理办法》、《物料控制管理办法》、及《资产盘点管理办法》等资产管理制度，对存货及固定资产的确认、申购和验收、日常管理及处置等均从公司层面上进行明确的规定，进一步规范和加强存货和固定资产的管理，提高资产营运能力，确保资产保值增值。对资产的购置、入库、领用、付款等业务流程及相应的账务流程均实行岗位分离；定期进行盘点，出现差异及时查明原因，导致公

司损失的按制度进行处罚；资产处置方面建立了严格的审批制度，公司资产得到有效管控。

本年度，公司的存货管理水平进一步提升，各分子公司出入库记录真实完整，验收、盘点确实无误。固定资产的验收、盘点、保管、维修、处置等审批流程执行到位；生产用固定资产大修、技改工程等按预算实施，且严格审批，未出现违规现象。

8. 销售业务

公司和各子公司已制定并完善了《销售合同管理规定》、《发货、换货和退货管理规定》、《代理商销售管理办法》、《应收账款管理办法》、《客户资信管理办法》、《国际市场开拓管理规定》等一系列销售管理制度，对销售计划、客户调查、定价原则、合同评审、发货及退换货、代理商管理、售后服务、回款管理、销售费用、涉及销售业务的机构和人员的职责权限以及国际营销管理等进行了明确规定。

报告期内，公司销售流程中相关岗位的员工职责明确，各级审批流程执行到位，合同管理和价格管理程序合理有效，销售业务记录真实，应收账款管理良好；加强对客户的信用管理，合理使用销售费用，未发生违规操作；

9. 研究与开发

为规范研发项目管理，鼓励前瞻性研发，激发技术创新活力，公司已制定《重大研发项目管理流程》、《技术创新奖励办法》、《研发经费管理办法》、《无形资产及开发支出管理办法》等制度，明确公司重大研发项目的定义和支持方式，并明确项目申报、管理流程的阶段划分、职责分工、活动内容等，确保项目规范立项、顺利实施；充分调动研发人员积极性和创造性，加速提升公司科研水平，促进技术创新能力提升。

本年度，公司以市场为导向，整合优秀创新资源，加大研发投入，优化产品结构，提升新产品开发能力与响应速度，着力打造核心竞争力，进一步打开业绩增长空间：成立中央研究院，以公司层面重大研发项目管理和 IPD 管理模式为抓手，完善创新平台建设，建立高效协同的产品创新体系；知识产权管理显成效，参与制定我国激光产品首个国际标准，国家知识产权示范企业建设再添佳绩；公司将创新作为高质量发展的战略支撑予以谋划，督导各核心业务完成《三年产品战略规划》，为构建“生产一代、研制一代、预研一代”的良性循环格局打下基础。

10. 工程项目管理

公司已制定并重新修订完善了《基建项目管理制度》、《基建招标投标管理办法》等制度，对各项工程项目立项、审批、设计、招投标、施工、监理、跟踪审计、验收、决算、付款等各方面进行了详细规定。公司行政部负责组织或协助各工程项目的实施，并负责过程管理；公司审计部对工程项目实施全过程进行跟踪，在规范流程、保证工程质量的基础上，节约工程支出，保障公司利益，切实达到“审计位置前移”、控制风险的目标。

报告期内，公司在工程项目管理中不存在不相容职位混岗的现象；重要的项目审批记录清晰，手续健全，审批权限合理；项目可行性研究、决策程序合规、完整；依法组织工程招标的开标、评标和定标，过程公开、公正，并接受有关部门的监督；相关的项目文件齐全且保存完好；工程建设中的会计核算及时到位，不存在违规操作。

11. 全面预算

公司实施全面预算管理，已制定并完善了《华工科技预算管理及费用审批办法》等制度，明确预算的组织架构与职责权限，规范预算的编制、执行、控制、调整、分析与考核等程序，并强化预算约束，将预算的管理执行情况逐步纳入对各控股子公司的考核中，实现公司人力、财力、物力等资源的优化配置。

报告期内，公司严格执行全面预算管理，构建了一整套完善的预算控制体系，突出增量绩效，强化费用管控，并在季度对预算执行情况进行总结和回顾，分析和控制预算差异，采取改进措施，充分发挥全面预算管理的控制和导向作用；预算考核客观、规范、公正。

12. 财务报告

公司根据《公司法》等法律、法规、规范性文件的要求，制定并完善了《华工科技财务管理制度》等有效的财务管理与会计核算制度，明确规定公司财务报告的内容、编制原则、审核和披露程序等。公司已建立财务报告分析与监督机制，对反映公司财务状况及经营成果的财务指标进行综合分析，以及时、准确掌握公司生产经营信息，确保财务报告的编制、披露与审核相互分离、制约和监督，确保财务信息披露真实、完整、准确；公司财务报告依法接受国家审计监督，同时依照公司内部审计制度接受内部审计监督。

报告期内，公司的财务报告编制方案、确定重大事项的会计处理、清查资产、

核实债务、结账、编制个别财务报告、编制合并财务报告、财务报告对外提供前的审核、财务报告对外提供前的审计、财务报告对外提供等阶段，均能按照公司现行制度平稳有序地进行，确保了财务报告的真实、及时、完整、有效。

13. 信息披露

公司根据《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，已制定完善的《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》等制度，明确了信息披露的内容和标准、审核和披露程序、责任划分、内部控制及监督机制、与外界信息沟通、年报信息披露重大差错的责任认定及追究、罚则等内容；明确了内幕信息知情人的登记备案与保密责任、责任追究与处理措施等。

近年来，证监会持续加大对上市公司信息披露违法行为的执法力度，要求上市公司牢牢守住“四条底线”（一是不披露虚假信息，二是不从事内幕交易，三是不操纵股票价格，四是不损害上市公司利益）。公司严格落实“四个敬畏”，始终敬畏市场、敬畏法制、敬畏专业、敬畏投资者，规范经营、合规发展。报告期内，公司严格按照证监会相关法律法规的要求，规范、充分、及时、有效地披露了公司的运营状况，以公司“制造向高端，服务型制造”聚焦公司重点业务及战略发展方向，从“管理变革”、“新产品开发”、“内部整合”等角度进行宏观解析，增强信息披露的广度与深度。全年信息披露工作无重大差错，定期报告和日常公告未收到问询及外界质疑。定期报告无问询函，交易所对公司定期报告给予全面、完整的评价，连续五年获评深交所信息披露 A 级上市公司。

14. 信息系统

公司重视信息系统在内部控制中的作用，已制定并完善了《信息化管理制度》、《信息安全事故应急管理制度》等制度。公司实施了 ISO27000 认证，根据意见和要求，刷新完善公司的信息化管理制度文件，进一步规范信息化采购流程和信息化管理流程。

公司信息化规划采用建设较为全面的公司带动其他公司信息化发展的策略，有序组织信息系统开发、运行与维护。本年度，各子公司按照规划稳步推进信息系统建设，公司信息化系统开发符合内部控制要求，授权管理适当，系统运行维护和安全措施实施到位。

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）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《华工科技内部控制评价制度》、《华工科技内部控制手册》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

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

确定与财务报告相关内控缺陷所使用基准涉及职业判断的运用。对于营利性主体以持续经营业务的税前利润（经审计的近三年平均数）作为基准；如果持续经营业务的税前利润不稳定，可使用其他基准例如总资产等。

重要程度项目	定量标准
重大缺陷	错报 $\geq$ 合并报表税前利润的 5%
重要缺陷	合并报表税前利润的 3% $\leq$ 错报 $<$ 合并报表税前利润的 5%
一般缺陷	错报 $<$ 合并税前利润的 3%

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：

- （1）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外）；
- （2）审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；
- （3）高级管理层中任何程度的舞弊行为；
- （4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。

具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：

- （1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- （2）未建立反舞弊程序和控制措施；
- （3）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；
- （4）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。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

2. 非财务报告内部控制缺陷认定标准

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：

重要程度项目	直接财产损失金额	负面影响
重大缺陷	损失 $\geq$ 1000 万元	严重、长期、广泛公开
重要缺陷	600 万元 $\leq$ 损失 $<$ 1000 万元	严重、短期至中期、公开
一般缺陷	200 万元 $\leq$ 损失 $<$ 600 万元	短期、一定范围内不良影响

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：

具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：

- （1）严重违反国家法律、法规；
- （2）企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；
- （3）公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；
- （4）公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内控制度，但没有有效的运行；
- （5）公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。

具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：

- （1）公司决策程序不科学，导致重大失误；
- （2）公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；
- （3）公司重要业务制度或系统存在缺陷；
- （4）公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

（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、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。

报告期内发现个别一般缺陷，但对公司经营目标的实现不构成实质性影响。

公司在内部控制自我评价中，一经发现一般缺陷即采取了相应的整改措施并得到完善，使风险可控。

四、其他内部控制相关重大事项说明

无。

华工科技产业股份有限公司

董事长：马新强

二〇二一年四月九日