

经纬纺织机械股份有限公司

2022年度内部控制评价报告

经纬纺织机械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”），结合经纬纺织机械股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，公司在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对截止 2022 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情况进行监督。经理层负责组织领导公司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，内部环境以及宏观环境、政策法规持续变化，可能导致原有控制活动不适用或出现偏差，对此公司将及时进行内部控制体系的补充和完善，为实现上述目标提供合理保证。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制缺陷的认定情况，截止内部控制评价报告基准日，未发现财务报告内部控制重要缺陷和重大缺陷。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缺陷认定情况，截止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要缺陷和重大缺陷。

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

在董事会、监事会、管理层及全体员工的持续努力下，公司已经建立起一套比较完整且运行有效的内部控制体系，从公司层面到各业务流程层面充分利用信息化手段建立了系统的内部控制，并建立了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、完整提供了合理保障。

公司坚持以风险导向为原则，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：公司本部、13家二级子公司及所属各级子公司。纳入评价范围的单位资产总额占公司合并资产总额的99.40%，营业收入占公司合并营业收入的99.80%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：组织架构、出资人责任履行、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、筹资管理、资金营运、投资管理、采购业务、贸易业务、存货管理、固定资产、无形资产、销售业务、招投标、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、预算管理、合同管理、运营管理、法律事务、考核管理、生产管理、安全生产、质量管理、工艺管理、行政管理、统计管理、税务管理、信息与沟通、信息系统、反舞弊、关联交易、内部监督共39项内容。2022年公司重点关注的风险包括宏观经济风险、产品研发风险、营销风险、组织运营及人力资源风险，以及金融业务的市场竞争风险、金融政策风险、能力建设风险、经营信用风险。

1. 内部环境

（1）组织架构

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《关于在上市公

司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，制定了《公司章程》，建立了规范的公司治理结构，股东大会、党委会、董事会、监事会以及经理层分别按其职责及各项议事规则行使决策权、执行权和监督权，形成了权责明确、权责透明、相互制衡的治理机制。股东大会享有法律法规和《公司章程》规定的合法权利，依法行使重大事项的决策权。董事会决定公司重大问题，事先听取公司党委的意见，由党委会前置讨论研究，2022年召开党委会78次，研究讨论“三重一大”议题125个，有效发挥了党委“把方向、管大局、保落实”作用。董事会对股东大会负责，执行股东大会决议，依法行使公司的经营管理权。董事会下设战略委员会、人事提名及薪酬委员会、审核委员会三个专业委员会。董事会9名董事中，有3名独立董事。独立董事按照《独立董事工作制度》履行职责，并针对具体事项独立、充分发表意见。监事会对股东大会负责，通过列席董事会等方式对公司财务和高管履职情况进行检查监督。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，主持公司日常经营管理工作，2022年召开总经理办公会59次，审议了131个议题。

（2）出资人责任履行

公司已建立了对下属企业的管控体系，合理划分了公司本部与下属企业的职责权限范围，明确了相关控制政策及控制程序。公司各专业部门制定相关制度，对下属企业进行专业指导，通过内控评价、内部审计、专业检查等手段对下属企业的重要人事任免、年度财务预决算、投融资、担保、主要资产处置、内部控制体系建设等重要事项实施了有效监控，公司通过经营目标考核、营销整合、集中采购、资金集中管理、建立财务共享服务平台等措施，履行出资人职责的同时，有效管控、监督、指导、服务下属企业，提高下属企业管理水平，整合公司资源，提高了公司整体抗风险能力。公司切实履行出资人责任，通过规范委派股东代表、董事、监事，加强对参控股企业的重大事项风险管控。截至2022年底，共外派参控股企业董事49人，监事16人，参控股企业董监事严格按照《外派董事、监事管理办法》《出资公司“三会”

提案表决事项管理办法》履职。同时公司进一步加强对派出董事、监事履职的指导和支持，通过采取有效的公司治理措施履行出责人职责，确保实现投资目的，保证投资保值、增值。

（3）发展战略

公司根据《发展战略管理制度》，综合考虑市场需求变化、技术发展趋势、行业竞争状况及公司自身优劣条件等因素制定了公司发展战略，编制滚动发展规划，明确各发展阶段的具体目标、工作任务及实现路径等。公司制定年度工作计划，编制年度预算，并合理分解落实到各层级机构，同时对发展战略进行广泛宣传，以确保公司发展战略有效实施。2022年，公司在“十四五”发展规划指引下，围绕“聚焦三大业务，实现两个转型，打造一流企业”的发展目标，聚焦纺织机械制造主航道，加速构建以纺织机械全产业链为核心的专业化、扁平化发展平台，在企业产品创新、组织架构调整、体制机制改革和数字化转型等方面持续推进，取得阶段性成效。

（4）人力资源管理

在人力资源管理方面，公司制定了《人力资源管理制度》等近 30 个规定。2022 年，公司深入推进三项制度改革，干部人才队伍建设取得成效。推行“大部制”“扁平化”改革，公司部门数量压减 50%，技术中心实施项目制，营销中心推动销售、服务、配件及改造一体化管理。企业严格落实“企业-部室（分厂）-班组”三级管理，促进了架构扁平化和高效化。完善工资总额预算管理机制，强化月度监控和动态调整，推动薪酬分配向贡献突出的企业和一线、关键岗位倾斜。强化业绩导向，实现企业主要领导月度绩效薪酬与当期业绩联动，年度绩效薪酬与契约化指标挂钩。通过调整固浮比优化职工薪酬结构，完善领导干部绩效薪酬扣回追索机制，加大薪酬激励约束力度，实现收入能增能减。

落实国企改革三年行动，推进经理层任期制契约化管理，严格考核、刚性退出。完善干部选任机制，实施中层正职聘任制、中层副职竞聘制的竞争上岗机制。完善企业领导班子和领导人员综合考核评价办法，将考评结果与

激励约束、问责追责和不胜任退出等有效结合，推动领导人员履职尽责、担当作为。建立年轻干部成长档案，公司和企业上下联动，助力年轻干部成长成才。精干员工队伍，完善退出机制。公司通过精简机构、定岗定编、竞聘上岗、流程再造、压减冗员及管理人员等方式持续减员调结构，公司和企业中层干部职数分别减少 32%、19%。实行公司全员竞聘上岗，核心骨干人才全部保留，员工队伍进一步精干，人员结构渐趋合理，人均效能持续提升。

（5）社会责任

公司根据《企业社会责任管理制度》《安全生产管理制度》《节能与环保工作管理办法》《对外捐赠管理办法》等规定，深入贯彻落实安全、健康、绿色发展理念，高度重视安全生产、能源节约和生态环境保护，切实关心员工职业健康，履行扶贫及区域振兴等社会责任。通过近年来持续推行的6S管理、精益管理，努力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相互协调，旨在实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

公司及企业不断完善安全生产、职业健康、能源节约与生态环境保护等管理体系，按要求开展各体系监督审核、认证工作。认真执行安全生产管理要求，完善管控制度、强化红线意识、健全体制机制，严格落实安全生产主体责任，夯实全员安全生产责任。大力推进“本质安全”，不断改善生产条件及作业环境。注重安全隐患排查治理，强化安全生产应急管理，加大安全培训教育力度，建立“我要安全、我会安全”的安全生产文化，全面提高员工安全意识和安全能力，全年未发生重伤及以上安全生产事故。高度重视生态环境风险排查与治理，定期开展污染防治排查，全年无不合格项。贯彻国家“双碳”目标，制定碳达峰工作方案，加强能源节约与生态环境保护台账管理，鼓励、支持企业加快新设备、新材料、新工艺的应用，切实提升企业的能源节约和生态环境保护能力。将安全、节能、环保理念融入产品设计，为客户提供安全、高效、节能、环保的产品。加强监督检查和考核评价，落实责任，发挥考核导向作用，确保企业达标排放、单位产值综合能耗目标达

成。公司积极维护员工合法权益，同时依法足额缴纳各项税费，按规定程序对外捐赠，通过消费实现帮扶兴农，落实定点帮扶，承担了公司应尽的社会责任。

（6）企业文化

公司坚持以人为本，努力构建新时代经纬特色文化，以“赋能纺织、精彩生活”为愿景，秉持“诚信、改变、协同、简单”价值观，肩负“让纺织更具创造力”的使命，争创世界一流纺机企业；编制发布了《经纬纺机企业文化手册》，大力宣传“三无”质量方针和匠心精神，树牢“精益十条”理念；聚焦企业管理和作风建设，开展了“转作风、提能力、找差距、聚共识”“文经我手无差错，事交我办请放心”大讨论活动，建立了工作机制和员工行为准则，达成了选人用人的导向和共识。公司通过公司网站、微信公众号、报纸、公司OA系统及时宣传报道公司典型人物、典型事迹，广泛宣传企业价值观、经营管理理念，大力弘扬职业精神，增强员工凝聚力，营造一致向上、勇争一流的企业文化环境。所属企业组织了文体协会、运动会、歌咏书画摄影比赛等丰富多彩的群众活动，提升了员工的自豪感，深化争创一流的文化内涵，营造了“聚人心、汇正气、树新风、开新局”的氛围。

2. 风险管理

公司董事会是全面风险管理的最高决策机构，公司总经理对全面风险管理工作的有效性向董事会负责，公司总经理授权主管工作的公司领导主持全面风险管理的日常工作。监审合规部是全面风险管理的归口管理部门，负责指导、组织各部门开展具体工作。公司紧紧围绕抓好重点领域风险防控，积极构建风险管理长效机制，完善风险管理流程，明确各条线管理职责，强化风险管理“三道防线”的作用，不断提升全员风险管理意识和风险管控能力。综合运用内控建设及评价、法治建设、合规体系建设等措施，推动风险防控与生产经营、企业管理的有效融合，将风险管控措施固化到业务流程及内控制度中，通过信息化手段实现有效控制，通过风险管理体系的有效运行确保不发生重大风险隐患，保障公司稳健运营。

3. 重要控制活动

(1) 资金活动

公司根据《筹资管理制度》《资金营运管理制度》《资金集中管理办法》《承兑汇票管理办法》《费用报销管理细则及标准》《资金支付管理细则》《财务预留印鉴管理细则》等规定，规范公司筹资及资金营运管理，加强对境外子公司资金活动的管控力度。筹资管理方面，严格实施筹资预算管理，合理选择筹资方式，有效控制资金成本，优化公司带息负债结构，各项筹资业务均经过适当审批。通过资金集中管理提高资金使用效益，控制资金成本，防范资金风险。严格控制境外子公司资金支付，管控子公司银行支付密钥，有效防范境外资金风险。

(2) 全面预算管理

公司根据《预算管理制度》《滚动预算编制及预算考核办法》规定，结合三年滚动规划编制全面预算。年度预算由公司预算专门机构协同公司各职能部门与所属企业多次上下沟通协调后确定，并作为制定年度生产经营计划的主要依据。在日常管理中，公司通过月度滚动预算管理，确保年度预算目标的有效落地。公司持续运用信息化手段对费用预算进行刚性总额控制，所属企业追加预算需经公司审批，实现预算的事前管控。公司对主要预算指标的执行情况按月进行动态跟踪，实现预算的过程管控。公司严格按制度对企业及责任部门的预算执行情况进行考核，实现预算的闭环管理。

(3) 担保业务

公司严格按照证监会《关于规范上市公司对外担保行为的通知》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，制定了《担保管理制度》，明确股东大会和董事会关于对外担保的审批权限，严格执行担保业务评审、批准、执行等环节的控制要求，规范对外担保业务，严格控制对外担保风险。担保事项严格按照预算批复落实，避免违规担保的发生。

(4) 财务报告

公司依据《中华人民共和国会计法》《企业财务会计报告条例》《企业

会计准则》等规定，制定了《财务管理基本制度》《财务报告管理办法》，规范公司财务报告的内容，提升财务报告的编报质量和进度要求，确保公司合并报表的准确、完整，强化财务会计对经营活动的反映和监督职能。2022年度，新制定《经纬纺织机械股份有限公司年度决算管理办法》，加强和规范公司及企业年度决算管理工作，提高年度决算效率及质量。

公司财务报告经具备证券资质的会计师事务所审核，在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映公司经营情况。公司财务报告结合会计师事务所出具的审计报告，经董事会会议批准对外报出。

（5）财务共享

2022年公司以财务共享平台为基石，深化管理质量，完善系统功能，拓展服务范围，运用智能信息技术，提升财务共享管理水平，推进财务数字化转型。通过商旅平台的搭建，完善共享平台功能，实现商旅出行零垫资免取票，在提升用户体验的同时，大幅节约报销成本，减少资金占用，并利用商旅平台数据资源，强化商旅数据分析，整体提高商旅管理水平。深化RPA自动处理程序的运用与拓展，在优化资金处理流程的基础上，对业务进行分级分类管理，梳理重构新的标准化业务流程，推进系统内人员对RPA信息化工具的培训学习，从业务梳理与技术准备两方面为深化RPA流程运用打好基础，进一步提高业务处理效率与准确性。公司在月末税金结转、核算依据规范、核算科目对照、报表数据统一等方面进行标准化管理，提升了各项业务的规范化水平，有效降低了财务合规性风险。

（6）投资业务

公司按照《投资管理制度》，执行投资业务评估、审批、备案、实施、监控、退出等控制措施。公司对外投资坚持围绕纺机主业，限制非主业投资，严格按照年度投资计划及预算实施。对拟投资项目实施事前评估分析，对投资目标、规模、方式、资金来源、风险与收益等做出客观评价，按照规定程序及权限办理报批手续后实施。公司逐步加强对投资项目实施过程的监督，定期分析投资项目效益，及时提出应对策略，有效控制投资风险。

（7）采购业务

公司采购业务包括生产性物资采购、固定资产采购、无形资产采购、工程项目、服务类采购等类型，分别制定了《采购管理制度》《集中采购管理办法》《供应商管理办法》《品牌管理办法》《招投标管理办法》《比价管理办法》《工程项目管理制度》《固定资产管理制度》《无形资产管理制度》等规定，严格规范各类采购业务。公司通过信息化固化关键流程，在SAP系统和财务共享系统进行全过程的采购信息化管理，预防采购风险。近年公司持续加强供应链管理，围绕打造一流纺机产品，严格执行供应商准入标准，实现采购价格与存货的持续降低，提高采购工作的运营效率。2022年公司进一步开展品牌归一的采购管理工作，提升生产性物资标准化水平、优化供应商结构，持续降低采购成本。

（8）资产管理

公司按照《固定资产管理制度》《无形资产管理制度》《两金管理办法》《成本核算及分析管理办法》《资产减值准备管理办法》《废旧物资处置管理办法》《资产租赁管理办法》等规定，加强年度固定资产计划管理，积极组织落实公司及所属企业按计划实施，以月报、季报、年报等形式对投资项目进展情况进行跟踪，对发现的问题及时进行分析，组织企业按要求严格落实。公司高度重视存货占用的压降工作，在年度经营业绩考核责任书中，确定企业两金压降目标，并定期通过会议与企业沟通压降情况，督促企业及时清收盘活资产。公司利用信息系统进行资产日常管理，在OA、SAP、财务共享等信息化系统内，固化各类资产的购买申请、设备编码、采购入库、日常管理、领用调拨、成本核算、减值计提等审批及备案流程，明确各岗位职责权限，同时加强维修保养、清查盘点、报废处置、抵押、租赁等业务管理。此外，公司及企业对实物资产投保了商业险，提升了公司对资产损失风险的防范能力。

（9）工程项目

公司《工程项目管理制度》明确了相关部门、岗位的职责及授权审批权

限，对项目立项、实施前备案、清单及价格、招标、合同签订、采购、过程监督管理、竣工验收、建立档案、结算、审计等各个环节做出了规范。做到可行性研究与决策、概预算编制与审核、项目实施与价款支付、竣工决算与审计等不相容职务相互分离，强化工程建设过程的管控，确保工程项目质量、进度和资金安全。

（10）招标及比价

公司制定了《招投标管理办法》《生产性物资采购价格管理办法》《比价管理办法》等规定，并通过OA、SAP、SRM等系统固化了价格审核确定流程，采购业务过程中严格执行制度要求。《招投标管理办法》详细规定了公开招标和邀请招标的适用范围、招标的组织方式、工作程序以及不相容职务分离、招标工作组及评标工作组成员纪律要求等，并明确纪检部门全程监督开标、评标过程。《价格管理办法》明确规定了比价、价格审核、审批流程及权限。公司严格开展招标及比价业务，确保流程合规，坚决避免采购环节舞弊行为发生。

（11）销售业务

公司严格执行《销售管理制度》《赊销管理办法》《客户关系管理办法》《市场拓展管理办法》等制度，充分借助CRM、SAP、OA系统，不断强化对各区域销售业务主要环节的管控，按照规定的权限和程序办理销售业务，有效防范和化解经营风险。2022年，营销中心进行了重新定位和整合，针对国内、国外两个市场，强化区域前台作用；针对棉纺、非棉纺两类产品，完善营销管控和服务体系，提高营销效率和决策水平，发挥资金、区域网络、人才、服务优势，推动公司营销体系和模式创新。2022年，营销中心开展“精益营销”，提升营销管理能力。结合营销岗位能力要求和营销业务的专业化建设，持续提升营销业务标准化水平，培养销售讲师，不断提高营销团队的业务能力。

（12）研究与开发

2022年，根据公司《产品研究与开发管理制度》的规定，有效开展了各

项研发创新工作。启动了研发创新管理体系优化工作，提高了研发效率、提升了设计品质、降低了产品成本、强化了研发效益，进一步增强了创新管理体系实际结合力。组织成立项目攻关团队，全面完成了体系梳理总结、优化编写、集中评审、成果整合、体系发布等工作，实现了项目、流程、表单的一体化融合，达到了补齐短板、突出重点的目标。建立了“三代”产品研发模式，开展产品线战略规划，实现了年度新产品开发计划与各类规划的深度融合，充分利用项目看板、线上IT系统等手段，确保按时完成各项目创新阶段任务计划。

（13）合同管理

公司严格执行《合同管理制度》，指定监审合规部为合同归口管理部门，对合同实施统一规范管理，实现经济合同法律审核率100%。各部门作为合同的承办部门负责在职责范围内承办相关合同，并履行签约方信用调查、合同谈判、订立、履行和终止等程序。严格履行合同审批手续，加强合同印鉴管理。结合公司业务实际，不断更新、推广使用合同示范文本，提升合同标准化、专业化水平。2022年，公司整合SAP、CRM、OA系统功能，实现销售合同线上文本生成、线上评审，提高合同质量以及合同评审效率，进一步提高了事前防范合同风险的能力。

（14）贸易业务

贸易业务是公司纺机业务实现“从制造型企业向制造服务型企业转型升级”战略安排的重要举措。通过贸易业务，为客户提供产品销售、原料供应等供应链各类服务，充分发掘、服务纺织企业客户各类需求，协助纺织企业合理扩能，推动公司纺织机械设备销售。公司制定了《贸易业务仓储管理办法》《贸易企业资金管理办法》《贸易业务预付账款管理办法》《贸易业务供应商管理办法》等规定，指导相关企业开展与主业相关的棉花、棉纱等贸易业务。贸易企业建立了符合贸易业务的内部控制制度体系及组织架构，明确了部门职责、岗位职责。公司高度重视贸易业务风险与合规要求，严禁开展融资性贸易、“空转”、“走单”、“四自三不见”等业务。

（15）金融业务

2022年，中融信托厚植稳健审慎经营文化，全面加强内控合规建设，夯实转型关键时期高质量发展根基。

一是加强全面风险管理体系建设，严格管控各项业务风险，推动创新业务开展。通过修订业务决策委员会工作规程、授权审批信托业务管理办法及实施细则，优化审批机制、提高审批效率。调整房地产业务标准和准入规则，提高风控有效性。鼓励发展创新类业务，推动权益和标品业务拓展；拟定特殊机遇资产投资的风控标准及操作要点，推动信托业务发展。积极做好风险管理培训和考核工作，提升全员专业能力。

二是全面提升合规管理水平，不断强化全员合规意识，降低合规风险。中融信托对照自查、监管检查以及年度监管意见指出的重点问题，逐项制定整改方案并持续跟进整改落实。认真开展信托业务分类学习研讨工作，加强对创新业务的研究和支持力度。开展了“合规管理强化年”工作，持续加强制度建设、落实合规管理责任、突出抓好境外合规等重点任务。加强合规宣传教育力度、加强消费者权益保护、加强反洗钱工作。

三是持续加强文本审查，全面防范和控制法律风险。严格审查业务类文本，修订各类已有信托业务范本及家族信托范本，新增服务信托和保险金信托范本。着力研究服务信托、与央国企合作的纯股权投资、特殊/不良资产投资等新业务领域中遇到的问题，开展共益债投资、破产重整服务信托培训。

四是切实发挥审计监督职能，积极配合审计署审计工作。2022年做好各项迎审准备工作，配合提供所需资料，持续做好与审计署和股东单位的有效沟通。此外，全年完成内部审计项目11项，覆盖业务经营、风险管理、内控合规、案件防控和中融信托治理等方面。针对审计发现的问题，中融信托积极督促整改，并于年底开展专项整改跟进工作，取得了较好的效果。

4. 信息与沟通

（1）信息系统

信息化是公司业务运作与内部控制落地的重要管控手段，公司严格执行

《信息化管理制度》《信息系统开发与配置管理办法》《主数据管理办法》《信息系统权限管理办法》《两化融合实施过程管理细则》《信息系统日常运维管理细则》《信息系统备份管理细则》等一系列内部控制规定，指导信息化的规划，确保信息系统的建设、运行和维护规范、安全。2022年，公司按照计划保障资金投入，全力推进信息化建设：营销服务信息系统深化应用、生产业务单据物流现场同步办理、投资企业重要信息共享数据上线、纺机信息化、数字化产品落地，营销和研发两化融合通过复审。信息化建设和持续深化应用的能力，为公司提升产业链影响力，促进公司形成可持续的竞争优势，提供了全方位的支撑和有力保障。

（2）信息传递

为规范信息沟通，公司制定相关制度明确内外部信息收集、处理和传递的管控措施，公司建立了级次分明的内部报告指标体系，明确了报送内容、报送时间、报送途径等，建立了有效的内部信息沟通渠道。日常经营过程中，建立了定期与不定期的业务与管理快报、专项报告等信息沟通制度，便于全面及时了解公司经营管理信息。

在与客户、合作伙伴、投资者和员工关系方面，公司已建立起较完整透明的沟通渠道，在完善沟通的同时发挥了对公司管理的监督作用。对客户，公司本着“以客户为中心”的经营理念，持续做好客户服务工作，通过售后服务系统建立起有效的客户沟通投诉渠道，接收与倾听客户意见与反馈，持续开展产品、服务感受等客户满意度评价工作；对投资者，除了通过法定信息披露渠道了解公司信息外，投资者还可以通过电话、电子邮件、访问公司网站等方式了解公司信息；公司建立了网络辅助系统，及时响应投资者的各类需求，保证投资者及时了解公司的经营动态，通过加强互动增进对公司的理解和信任；对员工，设立多种形式的内部沟通渠道，保证沟通顺畅有效；对外开展商业合作时，倡导合作共生共赢，保持良好的合作关系。

（3）信息披露

公司根据有关法律法规、部门规章、自律性规则等有关信息披露监管要

求，制定并实施《信息披露管理制度》等有关制度，明确重大信息内容和范围，规范信息报告流程，防止重大信息泄露，并通过分级审批控制机制，保障各类信息以适当的方式及时准确完整地向外部信息使用者传递。公司办公室（董事会办公室）负责及时跟踪信息披露法律法规、监管机构披露要求以及应披露信息，起草、修订及披露公告文稿。公告文稿均提交董事会秘书审核，履行必要程序后对外披露，必要时咨询律师等专业服务机构意见。涉及董事会、监事会审议事项，经董事会、监事会审批后进行披露。公司对所披露信息的解释由董事会秘书执行，其他当事人在得到董事会授权后可对所披露信息的实际情况进行说明。2022年度公司严格执行信息披露管理有关规定，按照规定的内容及格式，在公司网站及指定媒体发布相关信息，保证了信息披露的及时、准确、完整、合规。

（4）反舞弊

公司建立了反舞弊机制，明确了反舞弊重点及关键领域，以举例方式说明了损害公司利益舞弊与谋求不正当利益舞弊的行为表现。同时规范舞弊案件的举报、调查、处理、报告和补救程序。公司设置专门的电话、信箱和电子邮箱等举报途径，并在公司范围内进行公告。

（5）关联交易

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的相关规定，严格执行公司《关联交易管理制度》，确保公司关联交易符合公平、公正、公开的原则，保证公司关联交易的公允性，维护公司股东和债权人的合法利益，保障投资者尤其是中小投资者的利益。2022年度，公司完成2023年至2025年日常关联交易预计额度，已经董事会、股东大会通过。在日常经营中加强对关联业务的监控，按月对关联交易和关联方资金占用情况跟踪，按照要求披露相应的关联交易，积极杜绝发生关联方资金占用情况，针对偶发性关联交易予以更前置化管控；公司董事会根据客观标准判断关联交易是否对公司有利，定期跟踪关联交易事项，必要时聘请独立财务顾问或专业评估师对相关交易进行评价并按规定披露，披露关联交易时，同时披露独立董事的意见。

5. 内部监督

公司建立了多层级的内部监督机制，有效发挥了监事会、审核委员会、内部审计机构及其他内部机构在内部控制设计和运行中的监督作用。董事会下设审核委员会评审公司内部监管措施，提出改进、完善建议，审核内部审计工作；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。

（1）内部审计

公司制定了《内部审计管理制度》《经济责任审计管理办法》《境外机构审计工作办法》《内部审计整改工作办法》《内部审计实施细则》等规定，公司实施内部审计垂直化管理，强化对内部审计工作的统一管控，统一制定审计计划、确定审计标准、调配审计资源，有效完成年度审计计划，并满足管理需求开展计划外审计项目，对审计发现问题和整改落实情况进行持续跟踪，实行闭环管理，达到以审计促管理提升的目的。2022年进一步强化审计监督的严肃性和审计结果运用，建立了重要审计项目向党委会汇报的工作机制，不断提升审计工作监督成效。

（2）纪检监察

公司制定了《纪委会会议制度》《领导干部廉洁谈话制度》《领导干部述职述廉制度》《党风廉政建设考核办法》等 17 个纪检监察规定，通过日常监督及专项工作，纪检部门充分发挥了监督保障执行、促进完善发展作用。2022 年，公司纪检工作重点围绕预防提醒和警示教育，推动公司上下树立风清气正也是企业核心竞争力的理念，企业健康良好的政治生态正在持续形成。

（3）内部控制评价

公司制定了《经纬纺织机械股份有限公司内部控制评价制度》《经纬纺织机械股份有限公司内部控制评价细则》等规定，指导公司及企业专兼职评价人员开展内部控制评价工作，每年初制定内部控制实施方案及内部控制评价工作计划方案，经公司董事会审议通过后在全公司范围内执行。内部控制评价工作采用日常评价与专项评价相结合的方式，随时发现缺陷随时下发整

改通知，整改责任部门定期上报整改结果，评价人员对整改结果进行复核，内控评价工作形成闭环管理。

综上，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公司内部控制制度、内部控制评价手册、2022年度内部控制评价方案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（不同量化指标按孰低原则来确认缺陷）：

指标	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
1.错报金额占资产总额的百分比	几乎不可能发生或导致的错报金额占资产总额的0.5%以下	具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的0.5%-2%	具备合理可能性及导致的错报金额占资产总额的2%以上
2.错报金额占营业收入的百分比	几乎不可能发生或导致的错报金额占营业收入的1%以下	具备合理可能性及导致的错报金额占营业收入的1%-4%	具备合理可能性及导致的错报金额占营业收入的4%以上

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：董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已公布的财务报告；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；公司审核委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。

重要缺陷：未依照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；财务管理制度不健全。

一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。

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：

指标	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
企业财务损失占资产总额的百分比	几乎不可能发生或导致的财务损失金额占资产总额的0.05%以下	具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的0.05%-1%	具备合理可能性及导致的财务损失金额占资产总额的1%以上

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：

项目	一般缺陷	重要缺陷	重大缺陷
1. 企业日常运行	几乎不可能发生或导致公司个别业务经营活动运转不畅，不会危及公司其他业务活动，不会影响经营目标的实现。	具备合理可能性及导致公司多项业务经营活动运转不畅，但不会危及公司持续经营。	具备合理可能性及导致公司部分业务能力丧失，危及公司持续经营。
2. 企业声誉	几乎不可能发生或导致负面消息在当地局部流传，对企业声誉造成轻微损害。	具备合理可能性及导致负面消息在某区域流传，对企业声誉造成中等损害。	具备合理可能性及导致负面消息在全国各地流传，对企业声誉造成重大损害。

（三）内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告与非财务报告内部控制缺陷认定标准，结合日常监督和专项监督情况，报告期内未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重要缺陷和重大缺陷。

实施内部控制规范是公司的一项长期工作，与公司日常工作深度融合，公司将严格按照基本规范、配套指引及上市公司监管机构的要求，在公司董事会的领导下，围绕公司发展战略及经营目标，以风险控制为导向，制

定公司内部控制建设中短期计划，分步实施、扎实推进，强化内部控制评价工作，为公司高质量发展保驾护航。

董事长：邵明东

经纬纺织机械股份有限公司

2023年4月29日