

海默科技(集团)股份有限公司

2018年度内部控制自我评价报告

海默科技（集团）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，我们对公司截至2018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的认定情况，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：合并报表范围内公司及子公司。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：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、存货管理、生产与质量控制、销售业务、工程管理、固定资产、研究与开发、财务报告、信息传递等高风险领域，涵盖了公司日常生产经营管理的主要方面。

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。

1、组织架构

公司根据现代企业制度和企业长期战略规划的发展方向，建立了符合自身经营发展要求的组织架构。公司股东大会、董事会、监事会“三会”机构协调运作，通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》明确最高权力机构、决策层、监督层与管理层的权力责任。通过持续推进公司治理，实现对公司经营管理的有效规范，提升运营效率。董事会下设战略与投资、薪酬与考核、审计、提名四个专门委员会，分别在各自专业领域为公司的经营发展提出专业化建议，严格考核公司的运营情况，实施有效监督，为董事会正确决策提供重要参考。

股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的监督机构。董事会下设董事会秘书负责处理董事会日常事务。总经理对董事会负责，通过指挥、协调、管理、监督各部门等行使经营管理权力，保证公司的正常经营运转。各部门实施具体生产经营业务，管理日常事务。

2、发展战略

公司在董事会下设立了战略委员会，负责制定重要投资及业务领域的战略决策，研究公司中长期发展规划的设计，监控发展战略实施情况，定期收集和分析

相关信息，为决策提供支持。

3、人力资源

员工是公司可持续发展的基石，公司致力于打造学习型组织，注重人才培养，建立内外部相结合的全方位培训模式，关心员工职业规划，为员工提供可持续发展的事业平台。加强员工激励与考核，根据公司的组织结构，设计了与之相匹配的绩效管理制度，实施经营目标责任制，并将绩效考核结果有效地应用于薪酬激励，充分调动了员工的工作积极性，提高了团队凝聚力，为实现公司的战略目标提供了坚实的人才优势。

4、社会责任

公司专门设立了安全管理和监督部门，负责公司安全生产的日常监督管理工作，并完善了重大安全事故发生时的应急预案。

公司重视履行社会责任，按照国家质量安全管理体的要求严格控制产品质量，切实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，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康、和谐发展。

5、公司文化

公司建立了“关注客户、培育员工、团队合作、不断创新、追求利润”的核心价值观，并把为能源企业提供“更好、更经济、更安全”的设备、服务和整体解决方案作为公司使命，赢得了客户的广泛赞誉。公司制定了《员工手册》，对员工职业道德及基本行为准则给出了明确要求，并形成了“开心工作、快乐生活”的企业文化。董事、监事和高级管理人员在企业文化建设中发挥着主导作用。

6、资金管理

公司执行企业会计准则，对财务部门的岗位职责进行了严格的划分，并通过公司内部《会计核算管理办法》、《费用管理办法》等控制制度，明确了资金使用的授权范围与授权层级管理，并落实到各职能部门，有效的保证了资金安全与资金的使用效率；对月度资金的使用进行预算控制，依据企业资金存量、流入速度和资金支出计划确定后续的资金使用，确保资金使用管理到位。

7、采购业务

公司制定了详细严格的制度对采购环节进行把关。通过合格供应商制度，建立供应商管理系统，对采购商品的质量进行控制，根据行业要求和公司的生产标准，对采购物资进行严格的质量验收。在采购付款环节，配合资金收支预算对付

款进行计划安排，实际支付时通过逐级授权审批的方式执行，有效地控制了采购资金的支付。公司高度重视采购环节，对采购流程与相关制度进行明确规范，对市场波动实时关注并跟踪分析，能够及时做好应对工作，为后续生产经营打下坚实基础。

8、存货管理

公司根据年度经营计划，合理调整存货结构，不断提高对存货的管理控制水平，提高了资金的使用效率。通过建立健全存货保管制度、落实岗位责任，对存货的验收、入库、领用、发出、盘点、管理及处置等关键环节进行严格控制，确保了资产安全，同时保障了生产经营活动的正常开展。

9、生产与质量控制

公司全面推行国家质量安全管理体系统ISO90001:2008idtGB/T19001-2008、国际环境管理体系ISO14001:2004idtGB/T24001-2004、职业健康安全管理体系OHSAS18001:2007idtGB/T28001-2011等质量、环境、职业健康安全一体化体系，持续保持体系认证证书有效，全面提高管理水平。

10、销售业务

公司根据自身实际情况和市场的运营情况制定了相关制度，规范了产品的销售、发货、收款等环节，并对合同的拟定、审批、执行、归档做出明确的要求。公司通过对经销商进行备案、分级管理，对产品价格、存量、市场行情进行掌握，不断强化对销售业务的管控力度，增强了对销售业务的控制能力，有效的保证了销售业务的合规性。

11、工程管理

公司对工程实施项目化管理，对重大工程采用工程项目组专人负责制度。按照《公司章程》的授权范围，由相应部门提出工程项目实施建议，根据公司的《投资管理办法》递交可行性报告等相关项目资料等，由董事会、经理层根据授权范围进行审批。公司对工程的开工建设、物资采购、资金划转、工程进度与质量跟踪进行把关，并根据规定进行专项审计，保证工程项目的资产安全、工程质量符合标准、资金使用符合规范。

12、固定资产

公司制定了《固定资产管理制度》，对固定资产的购建、入库、保管使用、盘点、报废处置等关键环节作了严格规定。公司固定资产相关业务严格按照该管

理制度执行，有效的防范了固定资产管理的相关风险。同时也将会根据实际经营管理情况，不断对该项制度进行修订和完善。

13、研究与开发

公司高度重视新技术和新产品的研究开发工作，根据发展战略，结合市场开拓和技术进步要求，科学制订研发计划，强化研发全过程管理，对产品研发进度、质量、资源配置进行有效规划和监督，促进研发成果的转换和有效利用，不断提升企业自主创新能力。

2018年，公司利用海默研究院和“省级技术中心”的研发平台，在国家工信部水下两相湿气流量装置研制项目、科技部“十三五重大专项”水下多相流量计样机研制项目以及其他多个技术和产品研发项目上取得新进展和阶段性成果。报告期公司及子公司共获得各项专利授权26项，其中发明专利1项、PCT专利3项、实用新型22项。

14、财务报告

公司遵守国家有关财务管理方面的法律法规，执行《企业会计准则》并制定了相应的要求，规范财务报告的编写程序、标准、流程，并对财务报告的审计、审批、对外报送有着明确的要求。公司通过对财务报告的规范管理，确保财务报告的真实、准确、完整，为企业制定经营计划、运筹发展，提供了严谨、准确的数据支持。

15、信息传递

公司构建了符合自身特点的生产、管理信息系统，并由信息部对信息系统的运行、维护、更新等进行管理，确保信息传递的及时、有效、规范。在信息披露方面，公司通过执行《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等制度，严格规范信息的传递与使用，确保对外信息披露的公平、完整。

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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司治理准则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第21号--年度内部控制评价报告的一般规定》组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据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，研究确定了适用于公司内部控制缺陷的具体认定标准，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：

衡量指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额	错报金额 $\geq 1\%$	$0.3\% \leq \text{错报金额} < 1\%$	错报金额 $< 0.3\%$
营业收入	错报金额 $\geq 3\%$	$1\% \leq \text{错报金额} < 3\%$	错报金额 $< 1\%$
利润总额	错报金额 $\geq 10\%$	$5\% \leq \text{错报金额} < 10\%$	错报金额 $< 5\%$

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

出现下列情形的，认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：

- （1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；
- （2）已披露的财务报告出现重大错报，而内部控制在运行过程中未识别出该重大错报（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）；
- （3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告的重大错报；
- （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。

出现下列情形的（包括但不限于），认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：

- （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、完整的目标。

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：

衡量指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
------	------	------	------

衡量指标	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
资产总额	损失金额 $\geq 1\%$	$0.3\% \leq \text{损失金额} < 1\%$	损失金额 $< 0.3\%$

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：

出现下列情形的，认定为存在非财务报告内部控制重大缺陷：

- （1）公司决策程序导致重大损失；
- （2）存在违反法律、法规的情形；
- （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；
- （6）公司受中国证监会或证券交易所处罚。

出现下列情形的（包括但不限于），认定为存在非财务报告内部控制重要缺陷：

- （1）公司决策程序导致出现一般性失误；
- （2）公司关键岗位业务人员流失严重；
- （3）媒体出现负面新闻，波及局部区域；
- （4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；
- （5）公司内部控制重要缺陷未在合理期间内得到整改。

一般缺陷是指上述重大缺陷、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，报告期内公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

3、一般缺陷及整改情况

在公司全体员工的共同努力下，公司内控整体运行顺畅。内控部门在检查过程中发现一些不足之处，通过座谈、调研等方式了解有关单位在内控运行中的实际问题，积极协助其整改并不断完善。

在规定的时间内，各有关单位已完成对相关文件的整理、补充，制度修订进一步细化，同时加大了内控制度的执行、检查力度，基本完成了各项整改要求。此外，公司也将持续加强对子公司的管理，确保内控体系有效运行。

内部控制是一个动态运行且不断完善的过程，其建设与健全应当与公司的经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。2019 年，公司将结合业务发展和管理需求，修订和完善公司内部控制制度，优化业务流程，持续改进内部控制体系；加强对内部控制制度落实情况的检查和监督，对发现的缺陷及时整改；加强内控规范及制度的学习和培训，提高执行力，进一步防范和控制风险，保障公司持续、健康发展。

海默科技（集团）股份有限公司

董 事 会

2019 年 4 月 24 日