

中电科能源股份有限公司

2020 年度内部控制评价报告

中电科能源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，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

1. 公司于内部控制评价报告基准日，是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2. 财务报告内部控制评价结论

有效 无效

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。

3. 是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

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。

4. 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影响内部控制有效性评价结论的因素

适用 不适用

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。

5. 内部控制审计意见是否与公司财务报告内部控制有效性的评价结论一致

是 否

6. 内部控制审计报告对非财务报告内部控制重大缺陷的披露是否与公司内部控制评价报告披露一致

是 否

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。

1. 纳入评价范围的主要单位包括：公司本部、天津力神特种电源科技股份公司和天津空间电源科技有限公司。

2. 纳入评价范围的单位占比：

指标	占比 (%)
纳入评价范围单位的资产总额占公司合并财务报表资产总额之比	100.00
纳入评价范围单位的营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额之比	100.00

3. 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、资产管理、销售业务、研究与开发、业务外包、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递等。

1、组织架构

公司根据《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，建立了规范的公司治理结构和议事规则，并在《公司章程》中明确了股东大会、董事会、监事会及管理层在决策、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。在内部控制方面也建立了清晰的组织架构和职责分工。

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员

会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，制定了实施细则和议事规则，以提高董事会的决策水平和运行效率。公司的重大决策、重大事项、重要人事任免及大额资金支付业务等，按照规定的权限和程序实行集体决策审批或者联签制度，任何个人不得单独进行决策或者擅自改变集体决策意见。此外，公司制定了《“三重一大”事项决策制度实施办法》及《完善治理主体权责关系实施办法》，进一步明确了“三重一大”的标准、范围和具体决策程序。

公司根据经营管理的需要并结合自身特点，在内部合理地设置了职能部门和岗位，公司本部设董事会办公室、财务管理部、综合办公室、人力资源部、审计部等管理部门。公司各个职能部门和下属子公司能够按照公司制订的管理制度规范运作，形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式，组织机构分工明确、职能健全清晰。

2、发展战略

公司综合考虑宏观经济政策、国内外市场需求变化、行业发展趋势、竞争对手状况、可利用资源水平和自身优劣势等影响因素，制定目标清晰的发展战略，公司的发展战略体系完善、层次分明，包括中长期发展规划，以及根据发展规划每年制定的三年滚动发展计划、年度经营计划。为确保发展战略的有效实施，公司明确了负责战略管理的部门与管理流程、工作机制，将年度经营计划分解落实到各单位和部门，强化了战略实施的过程控制。

3、人力资源

人才是公司发展壮大的重要资本，为了适应当前人才需求日趋激烈的竞争，吸引人才，留住人才，公司参考基本规范的要求，结合实际制定了《岗位管理办法》、《薪酬管理办法》、《中层干部管理办法》、《员工绩效考核管理办法》及《员工离职管理办法》等相关制度，建立和实施了较为科学的人才聘用、培训、考核、奖惩、晋升和离职等人事管理制度和人力资源规划，同时通过企业文化的落实和有效的激励措施，激发了员工的工作热情，确保公司经营目标和员工个人发展的实现，为公司的可持续发展奠定基础。

4、社会责任

公司高度重视履行社会责任，践行对国家和社会负责的核心价值观，切实做到公司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的相互协调，努力实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。公司规定了与社会责任相关的控制流程，旨在规范与社会责任相适应的管理行为，提高公司及子公司的社会责任水平。在节能减排和环境保护、安全生产、员工职业健康及合法权益保护、产品质量控制等方面设置了管理机构，明确了管理职责，并建立了相应的制度管理体系，有效防范了相应的风险。

在保证股东特别是中小股东权益方面，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法

律、法规和规范性文件，不断完善治理结构，建立了以公司《章程》为基础、涵盖公司运营各个层面的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体架构的决策与经营管理体系，切实保障全体股东的权益。

5、企业文化

公司一贯重视企业文化建设，不断丰富企业文化内涵，以“科技引领发展，诚信与责任支撑发展”为发展理念，致力于培养睿智创新，诚挚友善的企业文化。科技是公司前进的源动力，是应对各种危机、不断腾飞的战略基点。公司要立足科技，走出一条自主创新、科技引领发展的道路。公司始终把诚信视为企业的第一生命，在一切经营活动中牢固树立诚信为本的思想。通过企业的发展，不断为客户创造更多的价值，为投资者创造更多的利益，造福员工，造福社会，是公司的追求目标。公司建立了企业文化宣贯机制，通过对新员工的培训，日常工作宣传教育等活动，将企业文化有效地传达至公司内部各层级、融入公司生产经营活动。

6、资金活动

为了促进公司的资金管理，防范和控制资金风险，提高资金使用效益，公司根据自身发展战略，科学确定投融资目标和规划，制定了《资金管理制度》、《筹资业务管理规定》、《财务授权审批制度》、《银行账户管理规定》、《票据及印鉴管理规定》、《暂借款管理规定》等，按照这些制度的规定，公司对办理资金业务的不相容岗位已做分离，相关部门与人员形成了相互制约的关系，建立了严格的授权审批程序，形成了重大资金活动集体决策和联签制度，规范了公司的资金运营活动，有效防范资金活动风险、提高资金效益。

公司 2020 年度未开展与主业无关的投资，未从事股票或衍生金融资产等高风险的投资。

7、采购业务

公司制订了《采购管理基本制度》、《集中采购管理办法》、《询比价竞价采购管理办法》、《采购供应商管理办法》、《物资采购计划管理办法》、《采购合同管理规定》、《采购与付款财务管理规定》等制度。建立了采购、验收、付款三个方面的主要控制流程，并合理设置采购与付款业务的部门和岗位，明确职责权限，加强对采购方式、期限、价格、订购、供应商管理、验收、付款、会计处理、定期与供应商对账等环节的控制，堵塞采购环节的漏洞，减少采购风险。各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。同时结合全面预算管理，对于超预算和预算外采购，严格履行预算调整程序，加强了对购买与审批、验收与付款的过程控制和跟踪管理，防范了采购与付款过程中的差错和舞弊。

8、资产管理

公司制订了《存货管理政策》、《存货管理办法》等制度，严格按照规定对存货的入库、出库、定期盘点、存货运输等流程进行管理，对相关岗位已明确各自责任及相互制约的措施，保证存货实物管理、

会计核算等不相容职责进行分离，各控制流程建立了严格的管理制度和授权审核程序。

公司制订了《固定资产管理办法》、《设备仪器管理规定》、《设备维护保养管理规定》等制度，公司机器设备操作实施岗前培训，提高了固定资产使用效率，严格执行固定资产日常维修计划管理，加强维护保养，切实消除安全隐患。公司年末对固定资产进行了全面盘点，确保账实相符。

9、销售业务

公司制定了《销售管理制度》、《客户信用管理办法》、《产品交付运输管理规定》、《销售与收款财务管理规定》等制度，公司根据销售目标，制定科学的销售政策和策略，落实销售责任制，明确销售、发货、收款等相关部门的职责权限，实行严格的绩效考核，确保销售畅通。公司合理确定定价机制和信用方式，严格控制赊销业务，防范销售风险。公司办理销售业务，均签订销售合同，明确双方的权利和义务，确保合同有效履行。公司强化发货环节的管理，规范商品出库、运输、交验的程序，确保货物安全发运。公司以上控制活动，均按照公司制度有效执行。

10、研究与开发

公司制定了《科研经费管理办法》、《研发项目财务核算体系规定》、《知识产权管理规定》、《产品研制生产管理规定》等管理制度，公司的研发项目立项需经过充分论证，研发项目立项按照规定的权限和程序进行审批。公司严格根据制度要求规范研发经费的管理和使用，保证科研任务完成，提高资金使用效益。公司建立了研究成果验收制度，组织专业人员对研究成果进行评审和验收；专利的申报执行《知识产权管理规定》。公司以上控制活动，均按照公司制度有效执行。

11、业务外包

公司制定了《供方的开发与管理》、《供方管理制度》、《外协合格供方评价管理办法》等制度，规范公司业务外包过程中的各项具体工作，防范业务外包风险，充分发挥业务外包专业分工优势。按照规定对业务外包进行严格审核、评价，确保业务外包管理的过程中各个环节均经过有效的监督和控制。

12、财务报告

为规范公司会计核算与信息披露，提高会计信息质量，确保财务报告合法合规、真实完整，保护投资者、债权人及其他利益相关者的合法权益，公司制定了《财务报告管理规定》等制度，明确了财务报告编制原则、报送程序，对职责分工、权限范围和审批程序进行了明确规范，并有效保证财务报告的编制、披露和审核等过程中不相容岗位相互分离。公司通过健全财务报告制度、加强清查资产与核实债务、充分利用会计信息系统等管控措施，有效保证财务报告的真实性和有效性。

公司财务管理部负责编制公司财务报告，严格按照国家会计政策等法律法规和公司相关内控制度的规定完成工作，确保公司财务报告真实、准确、完整。针对公司年度财务报告，公司按照规定聘请会计师事务所进行审计，并在审计基础上由会计师事务所出具审计报告，保证公司财务报告不存在重大差

错。

13、全面预算

公司制定了《全面预算管理办法》等制度，建立了全面的预算管理体系，明确了公司内部各责任单位在预算管理中的职责权限，规范了预算的编制、审核、下达和执行程序。在预算的编制方面，公司通过财务预算、业务预算、资本预算、筹资预算等预算内容，明确公司年度经营目标，更有效地组织协调了公司的经营活动；在预算执行方面实行刚性控制，通过预算控制，确保年度目标的完成。

14、合同管理

公司制定了《合同管理办法》、《法律事务管理办法》、《法律纠纷案件管理办法》、《合同授权签约管理办法》等制度，对合同文本准备、合同审核、签署、归档和履行跟踪等环节所涉及的职责做出了明确的规定。规范合同管理流程及管理模式，依据公平公正及诚实信用原则订立合同，依法有效监督、管理，保证履约顺利进行，维护企业合法权益。

15、内部信息传递

公司建立了科学的内部报告机制和信息系统，明确报告内容、传递的方式和有效使用等相关要求，落实责任制，确保内部报告信息及时沟通。公司规定不同级次内部报告的指标体系，采用多种形式，全面反映与企业生产经营管理相关的各种内外部信息。公司充分利用信息技术，采集、汇总、生成内部报告信息，构建科学的内部报告网络体系。内部各级次均指定专人负责内部报告工作，规定不同级次报告的时点，确保在同一时点上形成分级和汇总信息。公司目前内部报告渠道宽广，包括电子邮件、信箱等多种有效方式，鼓励员工为公司经营发展提供合理化建议，反映和举报生产经营中的违规、舞弊行为。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

采购业务、资产管理、销售业务、资金管理、财务报告、关联交易。

5. 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，是否存在重大遗漏

是 否

6. 是否存在法定豁免

是 否

7. 其他说明事项

无。

(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内部控制评价指引，组织开展内部控制评价工作。

1. 内部控制缺陷具体认定标准是否与以前年度存在调整

是 否

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。

2. 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：

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	错报金额 \geq 资产总额 1%	资产总额 $0.05\% \leq$ 错报金额 $<$ 资产总额 1%	错报金额 $<$ 资产总额 0.05%

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	当某项财务报告内部控制缺陷具有以下特征之一时： ①董事、监事和高级管理人员舞弊；②公司因重大会计差错更正已公布的财务报告； 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中的重大错报；④公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。
重要缺陷	当某项财务报告内部控制缺陷具有以下特征之一时： 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	不构成重大缺陷和重要缺陷的财务报告内部控制缺陷

3. 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
直接财产损失	直接财产损失 \geq 50 万元	5 万元 \leq 直接财产损失 $<$ 50 万元	直接财产损失 $<$ 5 万元

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	违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。
重要缺陷	公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司章程或标准操作程序，形成损失；出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要缺陷未得到整改。
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。

(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

1.1. 重大缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.2. 重要缺陷

报告期内公司是否存在财务报告内部控制重要缺陷

是 否

1.3. 一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在财务报告一般缺陷，由于公司内部控制已建立自我评价和内部审计的双重监督机制，确保内控缺陷一经发现得以及时整改，对公司财务报告内部控制体系运行不构成实质性影响。

1.4. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重大缺陷

是 否

1.5. 经过上述整改，于内部控制评价报告基准日，公司是否存在未完成整改的财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2. 非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

2.1. 重大缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.2. 重要缺陷

报告期内公司是否发现非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

2.3. 一般缺陷

内部控制流程在日常运行中可能存在非财务报告一般缺陷,由于公司内部控制已建立自我评价和内部审计的双重监督机制,确保内控缺陷一经发现得以及时整改,对公司非财务报告内部控制体系运行不构成实质性影响。

2.4. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重大缺陷

是 否

2.5. 经过上述整改,于内部控制评价报告基准日,公司是否发现未完成整改的非财务报告内部控制重要缺陷

是 否

四. 其他内部控制相关重大事项说明

1. 上一年度内部控制缺陷整改情况

适用 不适用

2. 本年度内部控制运行情况及下一年度改进方向

适用 不适用

2020 年度公司内部控制整体运行有效,公司现有的内部控制体系能够适应公司管理的要求,能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证,能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证,能够满足内部控制的目标。下一年度,公司将进一步完善内部控制体系,提升内部控制水平,及时根据相关法律法规的要求和公司经营发展需要,不断修订和完善公司各项内部控制制度,进一步加强内部控制建设和执行,加强监督检查,优化内部控制环境,通过有效内控防范经营风险,促进公司健康、可持续发展。

3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：周春林

中电科能源股份有限公司

2021年4月23日