

# 无锡市太极实业股份有限公司

## 2021 年度内部控制评价报告

### 无锡市太极实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2021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：无锡市太极实业股份有限公司、信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司、太极半导体（苏州）有限公司、海太半导体（无锡）有限公司、无锡太极国际贸易有限公司等。

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%
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%

3. 纳入评价范围的主要业务和事项包括：

人力资源、资金活动、担保业务、采购业务、生产与成本管理、销售业务、资产管理、研究与开发、工程设计与总包、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统。

4. 重点关注的高风险领域主要包括：

资金活动风险、原料采购风险、资产管理风险、会计信息风险、合同管理风险、工程项目管理风险

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结合企业内部控制制度和评价办法，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
错报总额	大于或等于 2020 年度税前利润的 5%	大于或等于 2020 年度税前利润的 1%和小于 2020 年度税前利润的 5%	小于 2020 年度税前利润的 1%

说明：

无

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	(1) 识别出高级管理层中的任何程度的舞弊行为。 (2) 重述以前公布的财务报表，以更正由于舞弊或错误导致的重大错报。 (3) 公司审计委员会和审计监察部对内部控制的监督无效。 (4) 直接导致重大的资产流失或导致财务报告的重大错报、漏报。
重要缺陷	(1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策； (2)沟通后的重大缺陷没有在合理的期间得到纠正； (3)发现非管理层的舞弊； (4)间接导致重大的资产流失或导致财务报告的重大错报或漏报； (5)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； (6)针对非常规、复杂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。
一般缺陷	不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的缺陷。

说明：

无

### 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
损失总额	大于或等于 2020 年度税前利润的 5%	大于或等于 2020 年度税前利润的 1%和小于 2020 年度税前利润的 5%	小于 2020 年度税前利润的 1%

说明：

无

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	(1) 公司决策程序不科学，如重大决策失误，给公司造成重大财产损失。

	(2) 严重违犯国家法律、法规。 (3) 管理人员或关键技术人员大量流失。 (4) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。 (5) 信息系统的安全存在重大隐患。 (6) 媒体负面新闻频现。
重要缺陷	(1) 重要业务制度或系统存在缺陷。 (2) 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。
一般缺陷	不属于重大缺陷、重要缺陷判断标准范畴内的缺陷。

说明：

无

### (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

报告期内不存在财务报告内部控制的一般缺陷

##### 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

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司发现非财务报告内部控制重要缺陷，数量 1 个。

非财务报告内部	缺陷描述	业务领域	缺陷整改情况/整	截至报告基准日	截至报告发出日
---------	------	------	----------	---------	---------

控制重要缺陷			改计划	是否完成整改	是否完成整改
超越权限订立合同	经自查发现,十一科技签署《关于阜平惠元新能源有限公司100%股权的质押协议》时,在未获授权情况下将质押期限从2021年12月31日延长至2022年4月30日。	其他	公司已于2022年4月10日和2022年4月26日召开第九届董事会第三十次会议和2022年第二次临时股东大会,审议通过《关于追认并延长子公司十一科技为其全资子公司提供股权质押担保期限的议案》,对延长股权质押担保期限事项予以追认,并将股权质押担保期限延长至2022年12月31日。	是	是

### 2.3. 一般缺陷

公司报告期内发现的个别一般缺陷不会对公司的发展战略和经营目标的实现、财务信息的准确性和完整性、风险管理体系的有效性等造成实质性影响。本公司已于2021年12月31日前完成一般缺陷事项整改。

### 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

2021年,公司以制度修缮、权限设置、流程再造为提升内部控制建设的切入点,通过对投资立项、资产处置、人力资源、物资采购、融资担保等业务制度的修订、内部控制授权审批权限的优化、管理信息化技术平台的搭建,进一步提升了业务管理与公司治理规范化水平。报告期内,公司严格执行内部控制制度,截止内部控制报告基准日,未发现内部控制重大缺陷,在财务报告和非财务报告的所有重大方面保持了有效的内部控制。

我们注意到,内部控制应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应,应随着情

况的变化及时加以调整。2022 年，公司将按照内部控制制度及配套文件，结合外部环境和公司经营实际，进一步优化组织架构和内部控制环境，强化队伍建设，提升内控管理水平；加强内部控制监督检查，关注重点业务板块的制度、流程建设，更新完善必要的、关键的内部控制措施，有效防范各类风险，促进公司战略发展目标的实现。

### 3. 其他重大事项说明

适用 不适用

董事长（已经董事会授权）：赵振元  
无锡市太极实业股份有限公司  
2022年4月26日