

2025 年度内部控制评价报告

安徽安利材料科技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（以下统称“企业内部控制规范体系”），结合安徽安利材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）内部控制制度，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司2025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，董事会审计委员会对内部控制进行监督及评估，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会及董事、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，或对内控制度和内控流程的遵循度降低，根据本次评价结果推测公司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认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司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

纳入内部控制评价范围的单位包括：公司及子公司合肥安利聚氨酯新材料有限公司（以下简称“安利新材料”）、安利（越南）材料科技有限公司（以下简称“安利越南”）、安利俄罗斯有限责任公司（以下简称“安利俄罗斯”）、安利（新加坡）材料有限公司（以下简称“安利新加坡”）。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的100%，营业收入总额占公司合并财务报表营业收入总额的100%。

内部控制评价的业务活动包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购与付款、资产管理、销售与收款、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、合同管理、内部信息传递、信息系统。

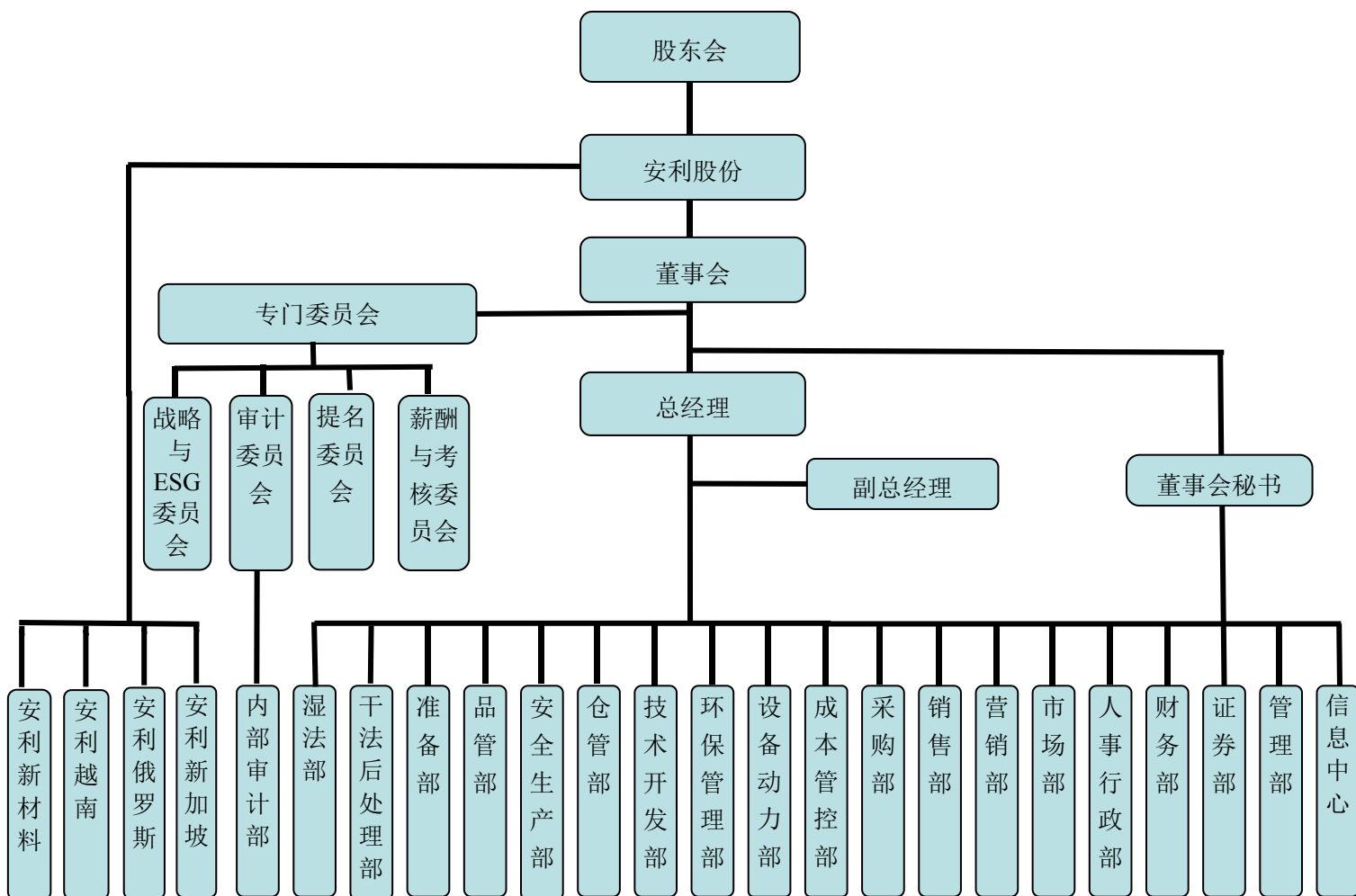
上述纳入评价范围的单位和业务活动涵盖了公司及子公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价主要内容

1、组织架构

公司组织架构图列示如下：

公司组织架构图



(1) 股东会

公司严格按照有关法律、法规，以及《公司章程》《公司股东会议事规则》的要求，规范公司股东会的召集、召开和表决程序。2025年，公司召开1次股东会、3次临时股东会，公司股东会均由公司董事会召集，董事长主持，邀请律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东会上保证股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，行使股东权利。

安利新材料按照《中华人民共和国外商投资法》《公司法》的规定调整组织机构，设立股东会为最高权力机构。2025年，安利新材料召开4次股东会会议，需经股东会审议事项均符合安利新材料章程的规定。

(2) 董事会

公司董事会设董事12名，其中职工代表董事1名、独立董事4名（2名会计专

业人士、2名法律专业人士)。2025年,公司董事依据法律、法规及公司制度规定开展工作,均已出席董事会、董事会专门委员会和股东会会议。

安利新材料董事会成员9名,设董事长1名;安利越南董事会成员9名,设董事长1名,章程指定董事会是最高权力机构;安利俄罗斯董事会成员7名,章程指定参股人全体会议是最高管理机关。

公司董事会下设有战略与ESG委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会,并制定各专门委员会议事规则,专门委员会成员全部由董事组成,除战略与ESG委员会由董事长担任召集人以外,其他专门委员会均由独立董事担任召集人,为董事会决策提供专业、合规的建议。各委员会依据议事规则规定履行职权,不受公司任何部门和个人的干预。

2025年,公司召开7次董事会会议,安利新材料召开4次董事会会议,安利越南召开1次董事会会议,公司及子公司董事会会议的召集、召开、表决、记录、公告,均符合《公司法》等相关法律、法规和各公司章程规定。

(3) 监事会

2025年,根据《公司法》《上市公司章程指引》等法律、法规、规章和规范性文件的规定及公司股东会会议决议,公司不再设置监事会、监事,由董事会审计委员会行使法律法规规定的监事会职权,监事会履行职责至修订后的《公司章程》经股东会审议通过之日(2025年11月13日)止。安利新材料不设监事会及监事。安利越南设监察人,由5名成员组成,设监察长1名。安利俄罗斯设监察委员会,由3名成员组成,设监察委员会主席1名。

2025年,公司召开5次监事会会议,安利越南召开1次监察人会议,安利俄罗斯召开1次监察委员会会议,公司及子公司监事会会议的召集、召开、表决、记录、公告,均符合《公司法》等相关法律、法规和各公司章程的规定。

(4) 管理层

公司管理层对董事会负责,总经理和其他高级管理人员的职责分工明确,在董事会组织领导下,负责公司各部门的日常生产经营管理活动,推进公司各项业务的顺利进行,同时,指导子公司相关部门的生产经营活动。

(5) 子公司

①安利新材料

安利新材料为公司境内控股子公司，截至2025年末的员工人数约205人，设总经理1名、副总经理4名，下设有生产、技术开发、供销、财务、综合管理、仓管、安全环保、设备动力等部门，组织机构完整。

②安利越南

安利越南为公司境外控股子公司，截至2025年末的员工人数约257人，设总经理1名、副总经理1名，下设有生产、技术开发、品管、仓管、设备动力、安全环保、人事行政、供销、财务等部门，组织机构完整。

③安利俄罗斯

安利俄罗斯为公司境外控股子公司，截至2025年末的员工人数40余人，2025年，安利俄罗斯组织机构未发生变化。

④安利新加坡

2025年，公司在新加坡设立全资子公司。

(6) 董事会审计委员会及内部审计机构

公司第七届董事会审计委员会成员3名：独立董事赵惠芳女士（会计专业人士）、独立董事周乾先生（法律专业人士）、职工董事李新江先生。赵惠芳女士担任董事会审计委员会召集人，任期三年，与本届董事会任期一致，具备丰富的工作经验和专业知识，董事会审计委员会成员的组成和任职条件均符合上市公司监管的相关规定。公司设立内部审计部门，配备专职审计人员，审计人员在董事会审计委员会指导和监督下，独立开展内部审计工作。

2、发展战略

公司以“专业化、特色化、品牌化、规模化”作为发展战略，结合公司发展现状和面临的形势，在充分研究、科学分析、广泛征求相关职能部门意见的基础上，制定公司及子公司年度销售计划、主要业绩目标计划、各职能部门主要工作目标计划等年度生产经营管理计划，通过组织召开年度经营计划分析审议会议、印刷发放《年度生产经营管理主要计划》等方式，将公司年度发展目标传递到各管理层级和员工。

2025年4月，董事会战略与ESG委员会审议通过公司《2025年生产经营管理主要计划》。

3、人力资源

公司坚持人力资源是第一资源，重视人力资源建设。

公司董事长、总经理姚和平先生，研究生学历，教授级高级工程师、中国资深注册会计师、注册企业法律顾问，享受国务院特殊津贴专家；是2020年11月中共中央、国务院表彰的“全国劳动模范”，是连任四届的安徽省人大代表、连任两届的安徽省人大财经委员会委员；是国家人社部、全国工商联、全国总工会表彰的“全国关爱员工优秀民营企业家”，是安徽省委、省政府表彰的“安徽省优秀民营企业家”，是安徽省政府表彰的“安徽省优秀企业家”；是安徽省学术和技术带头人、安徽省技术领军人才，入选“安徽省首批创新创业领军人才特殊支持计划”；是安徽省工商联副主席、安徽省光彩事业促进会监事会主席、安徽省轻工业协会首任会长，是合肥市工商联副主席、合肥市对外经济合作协会会长；是安徽省市场监督管理局批准担任的安徽省质量和品牌标准化技术委员会主任委员，安徽省工商联国际合作工作委员会主任委员；三所大学兼职硕士生导师、兼职教授。

公司根据生产经营需要，结合各部门各岗位人员配置及申请情况，制定《2025年度专业技术管理人员招聘计划》，实行招聘考评、见习、考核录用、新进人员轮岗实习培训的管理及专业技术人员引进流程，多渠道多方式进行生产一线员工招聘、考评及录用。

公司建立员工培训长效机制，促进员工技能持续更新。发布《2025年度主要培训计划》，通过邀请高校讲师、供应商、培训机构等外部专家，以业务部门组织、人事行政部门协同的培训方式，就原材料及工艺、信息管理、质量管理等内容进行培训；持续开展新进管理和专业技术人员“启航”四期提升培训班，提高新进管理和专业技术员工的业务水平及综合技能；发布《2025年度安全教育培训计划》，开展员工安全生产知识培训等。

公司建立科学的薪酬考核体系，中高层管理人员均签订年度目标考核协议，综合考虑中高层管理人员的工作完成情况、干部考核评价信息系统结果、公开述职全视角评议得分，结合公司经营目标完成情况，考评中高层管理人员薪酬。公司根据销售业绩，结合市场和客户现状，制定年度营销考核方案，营销人员签订营销考核协议。公司重视员工激励，对中高层管理人员及技术、营销、生

产等关键岗位的核心骨干员工，实施员工持股计划。

公司加强员工离职管理，对解除劳动合同、终止劳动合同、离职审批程序、离职交接、劳动关系解除手续、离职档案建立等方面进行了明确规定。

2025年，公司获安徽省人社厅、省科技厅、省工信厅等六部门颁发的首批“安徽卓越工程师团队”称号，姚和平董事长获聘省委统战部、省工商联颁发的“徽商讲师团”首批成员，获聘徽商传媒颁发的“徽商科创企业导师”。

4、社会责任

(1) 安全生产

公司坚持安全第一、预防为主、综合治理的方针，提高设备本质安全，强化员工安全意识，落实各项安全生产要求，贯彻安全生产责任制。公司设立安全生产部门，负责公司安全生产的日常监督管理工作。

2025年，公司进一步完善安全生产管理体系，编制消防设施、机械安全、防火防爆等安全管理手册，修订特种设备及特殊作业管理制度，更新安全生产操作规程，优化化学品泄漏应急处置方案，应用安全检查表、作业条件分析、危险性和可操作性分析等方法识别安全生产风险，并对识别出的新增风险点重点管控。公司重视安全生产投入，增加可燃气体检测报警联锁装置、机械式防护锁装置、有源光电保护装置等预警联锁装置。

(2) 产品质量

公司建立了完善的产品质量管理体系，覆盖产品研发、生产、销售、售后服务全过程。公司加强原料质量合格检测、产品质量达标检验、产品售后投诉处理等环节的控制和管理，原料质量检测不达标进行退货换货，产品质量检验不达标不出库，售后投诉及时调查处理，召开内部质量分析会，制定质量改进措施，确保公司产品质量稳定、品质优良。

2025年，公司获国家工信部授予的首批“中国消费名品”，是全国同行业唯一入选企业；入选安徽省市场监管局“安徽省企业首席质量官十大典型案例”。

(3) 环保与节能

公司重视环境保护与节能管理工作，开展环保设备管理、水排放管理、气排放管理、能源及碳排放管理、中水和雨水回收等环保管理工作，制定《关于加强生态环境保护基础管理的规定》，其中对生态环境保护管理工作的部门分工、

职责以及具体要求等进行明确规定。

公司定期实施水排放、气排放的第三方机构监督检测和自行检测，实施土壤地下水监测，完成锅炉烟气在线监测设备技改升级和验收。

2025年，公司持续推进绿色电力替代，获得国家能源局颁发的绿色电力证书交易凭证，第六次获评“安徽省环保诚信企业”，获评合肥市生态环境保护委员会办公室颁发的合肥市“无废工厂”，获评中国轻工业联合会颁发的首批“轻工行业绿色制造标杆企业”。

(4) 促进就业与员工权益保护

公司员工队伍稳定，2025年末，公司员工人数达3300余人，同比上年增长约200人。公司与中国科技大学、中科院合肥物质科学研究院、合肥工业大学、安徽大学、合肥大学、安徽建筑大学等高校院所，建立良好的产学研关系。2025年，公司接待10批次、703人次大学生学习参观，累计接待60余批次、5000余人次，搭建校企产学研实践平台。

公司依法与员工签订劳动合同，为员工缴纳社会保险费、住房公积金、企业年金，依法执行国家法定带薪休假政策，同时开展多项员工关怀工作。2025年，公司为员工购买住院和重疾保险；为女员工购买特殊疾病保险；公司“爱心基金”积极资助困难员工；在安徽省、合肥市及肥西县工会“两节”送温暖活动中，慰问公司70余名员工；为公司困难员工申报建档。

2025年，公司获评安徽省人社厅颁发的“安徽省民营企业吸纳就业百强”。

(5) 社会公益

公司积极履行社会公益责任。2025年，公司积极参加肥西县民主村慰问并捐款；为乡村太阳能路灯项目捐款；开展消费帮扶、扶贫助农采购活动；作为安徽经济报公益宣传合作伙伴，参与“六五环境日”公益宣传活动并捐款等。

2026年1月，姚和平董事长当选安徽省委统战部、安徽省工商联发起的安徽省光彩促进会监事会主席。

5、企业文化

公司高度重视企业文化体系建设，确立了公司使命、公司愿景、核心价值观、企业精神、发展战略、管理宗旨、效益理念、用人理念等一系列经营理念，形成了具有安利特色的企业文化体系。公司加强企业文化的宣传贯彻，通过在

厂区循环展示公司核心价值观、发展战略、用人理念等企业文化理念，举办企业文化知识竞赛等方式，将企业文化融入公司生产经营管理全过程，营造积极向上的企业文化氛围。

2025年，公司举办第二届企业文化知识竞赛，编制并印刷发放《2025我们一起走过》纪念册，加深员工对公司企业文化的理解，进一步规范员工行为。

2025年，公司品牌故事征文获全国品牌故事大赛三等奖、安徽质量品牌故事大赛一等奖。

6、资金活动

(1) 筹资

公司财务部门结合生产经营情况及资金营运情况，拟订公司及子公司银行借款计划，报经公司总经理审核、董事会审议、股东会批准。银行借款计划包含筹资对象（国有及股份制银行），以及筹资额度。公司银行借款用途为流动资金借款，无其他用途银行借款。

2025年，公司通过流动资金借款、国内信用证福费廷等多类型银行借款业务，控制筹资成本，平均年化筹资利率约1.73%。同时，通过保理融资补充流动资金，提前归还贷款，进一步降低筹资成本。

截至2025年末，银行给予公司及安利新材料的授信总额为12.89亿元，其中12.19亿元为公司信用授信额度、0.7亿元为安利新材料授信额度（由公司向安利新材料提供全额担保），公司及安利新材料使用授信额度约3.02亿元、授信额度使用率为23.43%。

2025年末，公司合并口径资产负债率31.37%、较上年降3.6%，流动比率2.22、较上年增0.19，速动比率1.73、较上年增0.15。

2025年度，公司及子公司无银行信贷逾期情况，公司无发行债券、股票等其他方式的筹资。

(2) 投资

2025年，公司以自有资金在新加坡设立全资子公司安利新加坡，注册资本20万美元，投资额度不超过50万美元，已经公司第七届董事会第七次会议审议通过。

(3) 资金营运

公司财务部门根据相关职能部门提交的请款计划，结合银行存款和资金回笼预期，兼顾库存现金和票据情况，合理组织资金调度，平衡资金收支。

公司每月监盘现金和承兑汇票，每月根据记账情况编制及核对银行存款余额调节表。实行资金支付的执行和审批分离，现金出纳和银行结算分离，票据支付和财务专用章分离，财务专用章和个人名章分离。

公司高度关注外币资金汇率风险，开展择机结汇、外币贷款业务，合理配置外币资产和负债。

7、采购与付款

公司设立采购部门，根据库存情况、订单预测，结合材料市场行情，按照公司规定的流程定期编制采购计划，办理请购手续。

公司建立SRM供应商关系管理系统，其中对供应商准入申请、供应商等级变更等方面进行管控。公司应用采购询价比价、采购赔偿移动平台，实行比质比价和竞价，进一步提高采购业务效率，控制采购价格。同时，公司关注原材料的上游材料行情，对采购价格进行集中洽谈、择机洽谈，进一步控制采购成本。

公司制定物资验收入库制度，采购部门、品管部门、仓管部门对原材料进行数量复核、质量检测，品管部门出具检测报告，按照规定流程验收入库。公司SRM供应商关系管理系统对原材料退换货流程进行系统管控。

公司采购付款审核、审批人，依据经审批的原材料采购付款计划，对采购请款单进行逐级审核、审批。公司财务部门银行结算岗负责采购付款执行，采购业务核算岗负责采购合同、采购发票、质量检测报告、验收入库单等单据的审核和记账，每月进行采购账务和原材料实际入库核对，定期与供应商核对应付账款。

8、资产管理

公司制定《关于加强仓库基础管理工作的规定》等存货管理制度，对原材料入库计量、检测、验收、入库，产成品入库和发出，仓库报表报出及披露，异常库存信息披露，退换物料管理，物资盘点和对账等方面进行规定。

公司建立WMS仓库管理系统，对存货的入库、出库、库位调拨、即时库存、异常库存、库存盘点等方面进行系统管控。

公司注重固定资产技改升级，对不符合公司生产经营需要的固定资产进行

清理。2025年，公司及子公司购建固定资产等支付的现金约7000万元，处置固定资产原值1600余万元。

公司固定资产报修业务通过OA系统线上填报，实现维修信息线上归集，进行线下审核审批，定期形成维修计划。

公司与安利新材料每年投保企业财产险，对设备及厂房制定投保计划，按照权限和程序进行审核审批，及时办理投保手续。公司及子公司不存在固定资产抵押情况，每半年对固定资产进行盘点。

9、销售与收款

公司成立销售信用风险管理委员会，并下设信用风险工作委员会，根据客户的历史及预计采购量、付款周期、历史逾期情况、信用调查数据等信息，分类分级、集体审核客户信用风险等级，制定客户赊销欠款政策。公司进行产品成本费用分析，合理确定产品销售价格，系统设置客户赊销欠款额度和期限、系统管控销售发货。

公司品管部门会同相关部门，进行产品销售退回原因的调查和分析，制定改进和预防措施。

公司财务部门设置销售管控专岗，负责销售及收款管控，定期发布应收账款余额提示，定期进行国内外应收账款余额函证，实行销售发票开票岗位、销售收入记账岗位、应收账款余额函证岗位互相分离。公司对部分出口业务应收账款进行投保，降低应收账款风险。

10、研究与开发

公司制定年度产品技术开发计划，内容包含各类产品开发项目的主责人、协同人、要求和目标、完成时间、服务的客户等方面，落实岗位责任，确保开发过程可控。公司建立研发人员保密制度，明确研发人员保密义务，签订保密协议，并对离职后保密义务、离职后竞业限制年限及违约责任进行规定。

公司注重研究成果保护。截至2025年末，公司及安利新材料共拥有有效授权专利541项，其中，2025年新增授权专利15项。

2025年，公司入选国家工信部首批“全国先进适用技术”，是全国同行业唯一入选企业；获评安徽省人民政府颁发的“安徽省科技进步奖一等奖”；入选安徽省工信厅首批“安徽省重点产业链标志性产品”；入选中国轻工业联合会颁发

的“2024年度中国轻工业科技百强企业”，是全国同行业唯一入选企业；牵头组建合肥市创新联合体；入选全国工商联颁发的“全国民营企业发展新质生产力系列典型案例”。

11、工程项目

公司重大工程项目，进行可行性研究分析，集体研究商讨项目需求；根据工程项目金额，采取直接洽谈、简易招标、定向招标、公开招标的方式确定工程项目单位，按照规定进行合同的洽谈、审核审批及签署。对部分工程项目，视情进行造价审核，再组织洽谈或招标。对长期合作的工程项目单位，要求签订框架合同、担保合同和承诺书等。

重大工程项目，监理单位进行工程质量监督并发表监理意见。根据工程项目金额，进行阶段验收和竣工验收，阶段验收和竣工验收由项目使用部门、项目执行部门、分管副总会签审核，总经理审批。

2025年，公司制定并发布《关于优化调整维修技改审批管理的通知》，其中进一步细化规定项目立项申请的要求、工程商招标的选取要求及流程、项目验收程序要求。

12、担保业务

公司财务部门结合子公司生产经营情况及资金营运情况，拟订公司对子公司银行授信提供担保的计划，报经公司总经理审核、董事会审议、股东会批准。2025年，公司对安利新材料银行授信进行全额担保，除此以外，无任何对外担保业务，各子公司无对外担保业务。

13、业务外包

公司业务外包主要是部分汽车内饰产品的委托加工业务，主要涉及外发复合、打孔等加工环节。公司利用信息系统，对委托加工产品的下单、生产、外发出库出门、加工完成后销售确认等环节实行系统化管理。公司择优选择委托加工承包方，实行多家承包方竞争机制，相关部门审核会签产品加工合同，最终报副总经理审核、总经理批准。同时，公司签署食堂餐饮服务、保安、装卸劳务外包合同。子公司无重大业务外包。

14、财务报告

公司按照企业会计准则的规定编制财务报告，根据监管部门的要求开展财

务报告披露工作。公司财务报表编制岗与财务报表复核岗分离，证券部门负责财务报告及相关信息披露，公司建立《信息披露管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《外部信息报送和使用管理制度》等信息披露相关内控制度，确保财务报告及相关信息的真实、准确、完整。

公司定期组织召开总经理办公会等会议，通报月度经营业绩及财务指标，公司根据财务信息和其他职能部门工作情况，分析总结生产经营管理状况和存在的问题，以促进公司生产经营管理效率提升。

15、合同管理

公司拟订或参与拟订各类业务合同，合同文本经业务部门、财务部门等有关部门审核会签后，最终报总经理或授权人审批，并签署合同。重要合同，组织评审，或咨询公司法律顾问的意见。部分业务活动，有行业合同示范文本的，参考或选用行业合同示范文本。

公司建立合同章使用及保管制度，由公司人事行政部门专人负责合同章的用印及保管，通过公司用印管控系统，实现合同用印信息的系统集成、追溯可查。

公司人事行政部门设立档案管理专员，对公司业务合同建立档案。

16、内部信息传递

公司为提高信息传递效率，建立采购、营销、生产、技术、设备、证券、管理行政等专项业务企业微信群；为协同解决生产经营问题，建立“协同工作”企业微信群；为实现境外子公司生产经营信息的即时共享和传递，建立“安利越南管理”企业微信群。利用OA协同办公系统和企业微信，搭建组织岗位、工作评价、竞争企业、产品指引、采购比价、采购赔偿、人事行政等手机端移动办公平台，进一步提高信息传递的高效便捷。

公司实行工作日晨会制度，传递需协同解决的问题及每日工作重点。实行月度总经理办公会制度，各职能部门就上月生产经营业绩及经营管理情况进行通报，总经理听取汇报并布置本月重点工作和生产经营目标，并传达至内部各管理层级。

公司建立OA系统、企业微信、“直通总经理”微信二维码、电子信箱、总经理意见箱、微信公众号等信息反馈及投诉渠道，鼓励员工及利益相关方举报和

投诉公司内部违规违法、舞弊和其他有损公司形象的行为。

17、信息系统

公司设立信息中心，负责公司信息系统的开发和日常运行维护。公司制定信息系统的年度优化提升和新增开发计划，明确各项目的计划耗资额、责任人、协同人、实施期间、主要内容和目标。

公司通过外购与自主开发相结合的方式开发和完善信息系统，严格管理信息系统操作人员，合理设置岗位及操作权限，加强信息系统开发过程的跟踪与管控，对新系统上线开展系统培训与宣导。公司通过安装安全防护软件、部署防火墙、定期进行系统安全检测及漏洞扫描等措施，保障公司信息系统稳定、安全运行。此外，公司建立信息数据定期备份机制，安排专人负责机房服务器及相关设备的日常巡检与维护，确保信息系统数据安全与基础设施稳定运行。

（三）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的要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定标准区分为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认定标准，并与以前年度保持一致，具体标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

（1）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下（以公司当年年报数字为计算基础）：

缺陷判断依据	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
合并会计报表资产总额	潜在错报金额 ≥合并会计报表资产总额 0.8%	合并会计报表资产总额 0.3%≤潜在错报金额<合并 会计报表资产总额0.8%	潜在错报金额< 合并会计报表资 产总额0.3%
合并会计报表营业收入	潜在错报金额 ≥合并会计报 表营业收入1%	合并会计报表营业收入 0.5%≤潜在错报金额<合并 会计报表营业收入1%	潜在错报金额< 合并会计报表营 业收入0.5%

（2）公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

缺陷判断依据	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
会计基础工作缺陷	严重影响财务基础数据的真实性，导致财务报告完全无法反映业务的实际情况	较大影响财务基础数据的真实性，导致财务报告无法反映大部分业务的实际情况	一般影响财务基础数据的真实性，导致财务报告无法反映部分主营业务或金额较大的非主营业务的实际情况
与财务报告密切相关的信息系统控制缺陷	造成财务报告重大错报、漏报	造成财务报告重要错报、漏报	造成公司财务报告错报、漏报，未达到重要性水平

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

(1) 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：

缺陷认定等级	直接财产损失金额
重大缺陷	1000万元及以上
重要缺陷	500万元（含500万元）-1000万元
一般缺陷	100万元（含100万元）-500万元

(2) 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：

缺陷判断依据	重大缺陷	重要缺陷	一般缺陷
控制缺陷发生频率	关键控制缺陷重复出现	一般控制缺陷重复出现	一般控制缺陷零星出现
战略目标	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的指标几乎全部不能完成	对公司战略目标的最终实现造成严重阻碍，战略规划中的关键指标难以完成	对公司战略目标的最终实现造成阻碍，战略规划中的非关键指标不能全部完成
内控制度	重要业务缺乏制度控制或制度控制实质性失效	重要业务制度控制存在缺陷	一般业务制度控制存在缺陷

盈利水平	对公司盈利水平的稳步提高造成严重的负面影响，且公司无法消除此种影响	对公司盈利水平的稳步提高造成较为严重的负面影响，公司在较长时间内无法消除此种影响	对公司盈利水平的稳步提高造成中等的负面影响，公司在一定期限内可以消除此种影响
经营效率	公司整体经营效率大大降低	公司整体经营效率受到严重影响	公司整体经营效率受到较大影响
人员流失	公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重	公司关键岗位业务人员流失严重	公司一般岗位业务人员流失较多
负面影响	媒体出现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除	媒体出现负面新闻，涉及局部区域	媒体出现负面新闻，但影响不大

3、对于财务报告及非财务报告内部控制重大缺陷，公司管理层还关注以下可能存在重大缺陷的迹象：

(1) 财务报表已经或者很可能被注册会计师出具否定意见或者拒绝表示意见；

(2) 董事会审计委员会和内部审计部门未能有效发挥监督职能；

(3) 公司董事和高级管理人员已经或者涉嫌舞弊，或者公司员工存在串谋舞弊情形，并给公司造成重要损失和不利影响；

(4) 公司发生重大违法违规事件和责任事故，给公司造成重大损失和不利影响，或者遭受重大行政监管处罚。

(四) 内部控制缺陷认定情况

1、财务报告内部控制缺陷的认定及整改情况

根据公司财务报告内部控制缺陷认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷的认定及整改情况

根据公司非财务报告内部控制缺陷认定标准，报告期内未发现公司非财务

报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

公司无其他内部控制相关重大事项说明。

董事长（已经董事会授权）：

安徽安利材料科技股份有限公司

二〇二六年四月